

SECCIÓN 1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 NATURALEZA DE LAS OPERACIONES

La Compañía fue constituida mediante escritura pública el 14 de noviembre del 2017, e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de noviembre de 2017, bajo el nombre de GARCÉS AUSAY ASESORIA INTEGRAL GAAI C.A., es poseída en el 51% por GABRIEL FRANCISCO GARCÉS CARRILLO y en el 49% por Verónica Mercedes Ausay Oleas. Al ejercicio económico la Compañía se encontraba domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Av Coruña y Orellana

El objeto social de la Compañía es Actividades administrativa y de apoyo de oficina; Actividades de apoyo a las empresas; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción Bienes/ servicios, comercialización, almacenamiento, explotación, distribución investigación y desarrollo, promoción capacitación, asesoramiento, intermediación inversión, importación de la actividad antes mencionada.

Los principales ingresos que la Compañía obtiene se generan por la venta por importación y asesoramiento contable.

Entorno Económico

El Ecuador a presentado en los últimos años una economía reducida con una inflación menor a uno, el precio de crudo que es de mayor importación en exportaciones se ha mantenido por debajo de los sesenta dólares, se decide eliminar el subsidio a la gasolina super, el gobierno alcanza acuerdos con varios organismos, entre ellos el Fondo Monetario Internacional, decide generar reducción de su nómina lo que permite que la tasa de desempleo aumente, El Ecuador recibe una gran afluencia de ciudadanos venezolanos, generando tensión en puntos fronterizos, si bien es cierto este punto no tiene injerencia en la venta de paquetes turísticos si generó varios desbalances económicos y probablemente desvió de fondos que bien pudieron ser utilizados para fomentar el turismo.

Es indispensable un acuerdo con el Fondo Monetario Internacional. Para lograrlo los analistas estiman que Ecuador deberá reducir de manera mas decidida la nomina del sector publico, focalizar aun mas los subsidios y probablemente acudir a reformas tributarias importantes. Este objetivo debe ser conseguido, evitando la recesión, aunque el crecimiento porcentual del PIB se estima en apenas 0.7% para el ejercicio 2019.

1.2. INFORMACIÓN GENERAL

El domicilio legal de la Compañía se encuentra en , Av Coruña y Orellana , Quito- Ecuador.

Según las regulaciones vigentes en Ecuador el ejercicio económico comienza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre. La moneda funcional y de presentación de informes es la moneda de curso en Ecuador, el dólar de los Estados Unidos de América (USD). Las cifras indicadas se presentan en esa moneda (USD) a menos que se indique lo contrario.

1.3 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

Los estados financieros de la Compañía, Agrisec Ecuador S.A. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB) y sus interpretaciones, en sus últimas versiones disponibles en español, conforme la instrucción general impartida por la Superintendencia de Compañías a través de su página web.

Pendiente fecha de aprobación de balances

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 (incluyendo los saldos que se presentan para fines de comparación) fueron aprobados y autorizados para su emisión por parte de la Gerencia General el 12 de septiembre de 2019

2.2 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son presentados de acuerdo con NIC 1, Presentación de Estados Financieros. La Compañía ha elegido presentar el estado de ingresos integrales en un solo estado, que incluye los ingresos normales y el otro ingreso integral. La Compañía ha escogido reportar el estado de ingresos integrales reportando los gastos por su función.

2.3 INGRESOS DE CONTRATOS CON CLIENTES

El ingreso comprende principalmente a la importación de equipos electronicos, asesoria contable y venta de software.. La Compañía ha llegado a la conclusión de que es el principal en sus acuerdos de ingresos, porque generalmente controla los bienes o servicios antes de transferirlos al cliente.

2.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalente que cuenta la compañía es todo lo reflejado en la cuenta bancaria del Banco General Rumiñahui cuenta corriente, en donde se registran saldo inicial al 2-1-2019 USD 558,97; débitos por USD 84476,51, y débitos por USD 78018,19; con un saldo final de USD 7017,19

2.5 CLIENTES

La Compañía al 31 de diciembre de 2018 finaliza con una cartera de \$ 2126,97, distribuido en los clientes

Cuenta Contable :1.1.02.05.01 CLIENTES		
Código	Cliente	Saldo
1792156386	ALCOLNOCSA S.A.	1.180,00
1792566436	ALTIDAT S A	545,08
1706787932	ANDRES FERNANDEZ-SALVADOR ARAUZ	41,43
1721696498	ARANGUREN MORENO JAIME DARIO	40,00
1705537502	DIAZ GUEVARA CARLOS AUGUSTO	113,53
1705340410	ROMAN DAVALOS GLORIA CECILIA	142,22
1792849721	SUCESION INDIVISA LUIS ALBERTO TACO NARVAEZ	40,54
1800843938	TOLEDO OÑATE AUGUSTO MARCELO	24,17
		2126,97

2.6 INVENTARIO

Como resultados de las importaciones realizadas en el ejercicio económico 2018 la compañía termino dicho período con un inventario valorado en USD 5487,52; distribuidos en:

Cuenta Contable 1.1.03.01.02 INVENTARIO				
CODIGO	PRODUCTO	CANTIDAD	COSTO	TOTAL
C/NO81-91	ECLIPSE BY BLUEDIO T4	5,00	68,54	342,68
F2	AUDIFONO F2	7,00	82,77	579,38
H+	AUDIFONOS H+	20,00	34,92	698,30
HT	AUDIFONOS HT	10,00	31,86	318,62
KN	AUDIFONOS KS	43,00	24,45	1.051,52
T12PLUS	AUDIFONOS T12 PLUS	17,00	35,77	608,02
T3	AUDIFONOS T3	9,00	67,62	608,55
T3+	AUDIFONOS T3+	10,00	74,26	742,56
T4	AUDIFONOS T4	5,00	65,74	328,72
MUESTR1	RICE COOKERS	2,00	20,91	41,82
MUESTR2	PIZZA PANS	2,00	20,91	41,82
MUESTR3	BLENDERS	2,00	20,91	41,82
MUESTR4	IRONS	2,00	20,91	41,82
MUESTR5	COFFE MACHINE	1,00	20,91	20,91
MUESTR6	HEANDPHONE	1,00	20,91	20,91
				5487,45

2.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía a finales de ejercicio económico tiene la necesidad de adquirir un sistema contable, por lo que se decide adquirir el software contable FENIX, el monto de adquisición es de \$ 559,98; mismo que al ejercicio económico 2019 ya sera afectado por la respectiva amortización.

2.8 PROVEEDORES

Al termino del año 2018 la empresa culmina con un saldo a pagar a proveedores de USD 1649,17; distribuidos en:

Cuenta Contable : 2.1.03.01.01 PROVEEDORES LOCALES		
CODIGO	PROVEEDOR	SALDO
1792244196	INTEGRACION DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS ITTRES CIA. LTDA.	-215,05
1711285799	RAZA ERAZO DIEGO HERNAN	-1.403,56
1792492890	SIATIADUANAS S.A.	-32,48
		-1.651,09

2.9 CAPITAL

La participacion accionaria se encuentra distribuida en

PORCENTAJE	ACCIONISTA	VALOR
51%	GABRIEL FRANCISCO GARCES CARRILLO	408
49%	VERÓNICA MERCEDES AUASY OLEAS	392
		800

2.10 UTILIDAD

En año 2018 para la empresa se me mejoro su rentabilidad como resultado del trabajo efectuado terminando con una utilidad antes de impuestos de USD 3505,74.

CONTADOR
VERONICA AUSAY