

GESCOBRA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
REPORTE FINANCIERO 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL:

GESCOBRA CIA. LTDA. fue constituida en Ecuador, el 30 de junio del 2015; y su actividad principal es el cobro de obligaciones adeudadas y entrega de esos fondos a los clientes, como servicios de cobro de deudas o facturas, así como la ejecución de garantías.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Políticas contables significativas:

2.1. Estado de cumplimiento.-

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

2.2. Efectivo y Bancos.-

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	BANCOS LOCALES		
	PRODUBANCO Cta. Corriente	-	2,91
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	2,91
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,91

2.3. Cuentas por cobrar.-

Corresponde principalmente a los valores pendientes de cobro a clientes al cierre del 2017, así como anticipo a empleados; los cuales son registrados a su valor razonable. Que son cobrados inmediatamente en el 2017.

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1.316,06	2.820,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1.316,06	2.820,00

2.4. Activos por impuestos corrientes.-

Está formado principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	5,63	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	23,93	23,93
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	29,56	29,56

2.5. Cuentas y Documentos por pagar.-

Corresponde a las cuentas por pagar del giro del negocio, así como obligaciones tributarias y beneficios a empleados; las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	6.464,82	11.389,73
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6.464,82	11.389,73

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010703	Obligaciones con el IESS	105,76	81,00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	432,70	702,83
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	538,46	783,83

3. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos en base al mercado donde se brinda el servicio, teniendo en cuenta cualquier bonificación o rebaja que la empresa otorgue.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta del servicio que la empresa oferta son reconocidos por la misma; todos los costos o ingresos incurridos derivados del servicio brindado, son medidos con fiabilidad, por lo que la sociedad recibirá beneficios económicos de las transacciones asociadas.

41	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	2.696,42	2.517,79
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.696,42	2.517,79

4. Costos y Gastos:

Son registrados a costo histórico; independientemente de la fecha en que se cancele, estos son reconocidos conforme estos suceden. Registrándolos en el periodo más cercano en los que se los reconoce.

5202	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5.992,72	4.500,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	728,12	546,75
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	737,70	937,50
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	30,00
520212	Combustibles	36,40	36,40
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	5,60
520228	Otros gastos	1.247,00	167,00
	Subtotal Gastos de Administración	8.741,94	8.741,94
	Total Gastos de Venta y Administrativos	8.741,94	8.741,94

5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	5,12	-
520302	Comisiones	7,02	-
5203	Total Gastos Financieros	12,14	-

5. Patrimonio:

5.1. Capital Social.-

El capital está constituido por 400 acciones de valor nominal de \$1.00, distribuidos de la siguiente manera:

SOCIOS	PARTICIPACIONES	%	VALOR NOMINAL
María Fernanda Fabara Guerra	100	25%	\$ 100.00
Juan Carlos Campoverde Sánchez	100	25%	\$ 100.00
Alex Santiago Cachago Parra	100	25%	\$ 100.00
Freddy Santiago Haro Barahona	100	25%	\$ 100.00
TOTAL	400	100%	\$ 400.00

6. Aprobación de Estados Financieros:

Los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 30 de Marzo del 2018.

Gabriela Narváez

Ing. Gabriela Narváez Salvador

CONTADOR GENERAL

GESCOBRA CIA. LTDA.