

GATE 1 LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO FISCAL 2019

Antecedes:

GATE 1 LTDA., es una sucursal de una empresa extranjera de los Estados Unidos de Norte América, domiciliada en el Distrito Metropolitano de Quito, Parroquia de Quito, inscrita en el Registro Mercantil mediante escritura pública el 11 de mayo del año 2017; inició sus actividades económicas en agosto del mismo año.

GATE 1 LTDA., ha establecido procedimientos que garantizan la exactitud y confiabilidad de la información registrada en los Estados Financieros.

La empresa cuenta con un Manual de Políticas Contables actualizado, en el que se detallan todas las actividades que deben realizarse para mantener un control interno oportuno y adecuado, el mismo que promueve la eficiencia en la obtención de la información financiera.

Estas notas recogen los principales aspectos que se presentan en los Balances del ejercicio fiscal 2019.

Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido elaborados cumpliendo con las disposiciones legales vigentes para tal efecto, conforme el giro del negocio de la empresa, y consolidados de conformidad con NIIF's para PYMES que requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa.

Tales estimaciones y supuestos se basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los saldos que muestran las diferentes cuentas que conforman los Estados Financieros cuentan con los respectivos respaldos y anexos de detalle.

El Estado de Situación Financiera, se compone básicamente del dinero que mantiene en cuenta corriente del Banco Pichincha, cuentas por cobrar a clientes y los aportes recibido de la Casa Matriz, para operación. Todos los movimientos que soportan estas transacciones mantienen los anexos que confirman la exactitud de los saldos.

Las cuentas del Pasivo, específicamente Obligaciones con terceras personas se encuentra plenamente identificadas y controladas. Consisten básicamente en los pagos por retenciones en la fuente de IVA y Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019.

GATE 1 LTDA., en el presente periodo ha presentado una utilidad contable a la que se sumaron los gastos no deducibles, que produjeron una utilidad tributaria, la cual generó el pago de Impuesto a la Renta, el mismo que se encuentra registrado dentro de la cuenta Obligaciones Fiscales/ Impuesto a la Renta y que será pagado a través del convenio de débito con el Banco Pichincha. ✓

La tasa utilizada para el cálculo de dicho impuesto es del 25%, toda vez que se cumplió dentro de los plazos establecidos con la presentación del Anexo de Socios y Participes.

Para el presente ejercicio fiscal se ha calculado el anticipo de impuesto a la Renta (informativo).

Su principal fuente de ingresos proviene de la Casa Matriz, a la cuál en lo posterior se le emite la respectiva factura, la misma que paga todos los impuestos previstos en la Ley y con la que se compensa el valor de Créditos tributarios de IVA.

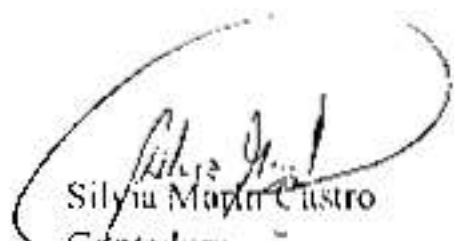
El reparto de utilidades a empleados se encuentra calculado en base a la normativa legal vigente, y aplica una tasa del 15% de la utilidad líquida.

Debido a los efectos causados por la emergencia sanitaria originada por la pandemia de la Covid -19 y que ha afectado de forma drástica al sector turístico, la Casa Matriz ha decidido cancelar de forma provisional todas las operaciones a nivel mundial, con lo que a partir de marzo del 2020 esta Sucursal de prestar sus servicios, hasta nueva orden.

Por la naturaleza del giro del negocio GATE 1 LTDA., no presenta una estructura contable compleja dentro de la que no se puedan identificar plenamente los rubros que se detallan en los Balances.

A la fecha de cierre provisional de operaciones, todas las obligaciones con los entes de Control han sido cubiertas y no registran saldos pendientes de pago ni con proveedores ni con empleados.

Atentamente,



Silyu Martín Castro
Contadora
RUC: 1714163332001