

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

GLOBALWORKS CIA. LTDA., tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 223, de 18 de enero del 2002 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 397 de 1 de febrero del 2002.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

FINALIDAD

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

Diseño, asesoría, implementación, comercialización, importación, exportación, desarrollo, capacitación, alquiler, servicio técnico y mantenimiento de las siguientes actividades: sistemas y equipos de conectividad para telecomunicaciones, voz, datos, video y control, sistemas, aparatos y accesorios telefónicos.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Los registros contables y los Estados Financieros de GLOBALWORKS CIA. LTDA., están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para la revelación de la información.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

2.5 BENEFICIOS LABORALES

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

Nos indica el valor del efectivo y su equivalente, la composición del saldo al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

DETALLE	USD	VALOR
BANCO DE 1 GUAYAQUIL 002200485-9		-8953.16
PRODUBANCO 2 CTA CTE 02005052145		4666,11
TOTAL	USD.	-4827.05

BANCOS: comprende los valores disponibles que posee la cuenta Bancos al 31 de Diciembre de 2012: sobregiro autorizado en la cuenta del Banco de Guayaquil No. 002200485-9 y por los depósitos realizados por la Compañía en la cuenta No. 02005052145 del Produbanco, las mismas que registran el movimiento económico de la compañía.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos exigibles originados por servicios prestados por créditos a cargo de los clientes y otros deudores, que continuamente se convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye.

DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR 1 USD CLIENTES	74801.19
CUENTAS POR COBRAR 2 USD MARCO VARGAS	12931.10
3 USD CUENTAS POR COBRAR PROMERSA	920.00
ANTICIPO 4 USD PROVEEDORES	17624.33
IMPUESTOS FISCALES 5 USD	19107.00
PROVISION CUENTAS 6 USD INCOBRABLES	-2135.48
TOTAL	133248.14

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- corresponde a los servicios prestados mensualmente por el giro propio de la compañía al 31 de diciembre de 2012.

CUENTAS POR COBRAR MARCO VARGAS.- corresponde a valores anticipados al principal accionista de la empresa, mismo que será cruzado con la utilidad que debe ser pagada a él por el ejercicio fiscal 2012 previas todas las retenciones del caso que deban efectuarse.

CUENTAS POR COBRAR PROMERSA.- corresponde a valores prestado a esta compañía para el pago de obligaciones con el SRI y el IESS, valores que son reembolsados mensualmente.

ANTICIPO PROVEEDORES.- corresponde a valores entregados a proveedores por proyectos en marcha y que se irán liquidando conforme se demuestre el avance de obra.

IMPUESTOS FISCALES.- Corresponde al crédito tributario por impuesto a la renta e IVA que mantiene la empresa de años anteriores, al igual que todas las retenciones de estos dos impuestos correspondientes al año 2012.

PORVISION CUENTAS INCOBRABLES.- Corresponde al saldo de la provisión del 1% aplicada a las cuentas consideradas como incobrables.

NOTA 5. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION	VALOR
EQUIPOS DE OFICINA	1 USD 305.16
DEP EQUIPOS DE OFICINA	1 USD -139.87
EQUIPOS DE COMPUTACION	2 USD 13762.42
DEP EQUIPOS DE COMPUTACION	2 USD -11976.96
MUEBLES Y ENSERES	3 USD 2567.00
DEP MUEBLES Y ENSERES	3 USD -2053.60
EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4 USD 8996.99
DEP EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4 USD -4005.00
VEHICULOS	5 USD 28562.50
DEP VEHICULOS	5 USD -5712.50
TOTAL	30070.57

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33
MAQUINARIA Y EQUIPO	10
VEHICULOS	20

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

Representa valores que la empresa a prepago para obtener los servicios mensualmente:

DESCRIPCION		VALOR
SEGUROS PREPAGADOS	1 USD	5328.30
INTERESES POR AMORTIZAR	2 USD	5272.14
TOTAL		10600.44

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Además incluyen valores adeudados a instituciones financieras por compra de bienes para la prestación de los servicios de la empresa canceladas con tarjetas de crédito.

Se encuentran también dividendos por pagar a accionistas.

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE		VALOR
CUENTAS PAGAR 1	USD	111053.68
PROVEEDORES		
CUENTAS POR PAGAR 2	USD	2321.56
TARJETA DE CREDITO		
CUENTAS POR PAGAR 3	USD	241.79

AMERICAN EXPRESS			
CUENTAS POR PAGAR	4	USD	520.03
ACCIONISTAS			
TOTAL			114137.05

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: En esta cuenta se registra las cuentas por pagara a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

CUENTAS POR PAGAR TARJETA DE CREDITO: Se reflejan los valores por compra de bienes y servicios para la ejecución de las labores ordinarias de la empresa elaboradas con la tarjeta empresarial Visa Produbanco.

CUENTAS POR PAGAR AMERICAN EXPRESS: Se reflejan los valores por compra de bienes y servicios para la ejecución de las labores ordinarias de la empresa elaboradas con la tarjeta empresarial American Express Banco de Guayaquil.

NOTA 08. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE		USD	VALOR
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1	USD	9035.56
IMPUESTOS POR PAGAR	2	USD	11567.93
PARTICIPACION TRABAJADORES 2012	3	USD	4306.76
TOTAL			24910.24

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR.- Corresponde a los valores por pagar de los empleados de la compañía, de acuerdo a la normativa legal vigente.

IMPUESTOS POR PAGAR.- representa los impuestos fiscales generados y retenidos del Impuesto a la Renta

PARTICIPACION TRABAJADORES 2012.- Representa la parte del Patrimonio Social que ha tenido su origen en las ganancias de la compañía y que por ley debe ser entregada a los trabajadores de la misma.

NOTA 09. PATRIMONIO

DETALLE		USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD	400.00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	2	USD	11393.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	3	USD	18791.81
TOTAL			30584.81

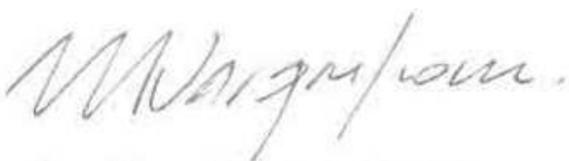
- 1) CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.
- 2) APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.-** Corresponde a valores aportados por los accionistas para incrementar en un futuro el capital de la empresa.
- 3) UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012.-** Corresponden al resultado obtenido en el último ejercicio fiscal de la sociedad.

NOTA 10. ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre de 2012

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		507531.66
COSTO DE VENTAS		-284745.93
TOTAL INGRESOS		62971.96
SUELDOS Y SALARIOS		87270.92
APORTE AL IESS		15321.14
BENEFICIOS SOCIALES SOBRESUELDOS		13319.98
COMISIONES Y OTRAS REMUNERACIONES		
ARRIENDO PERSONAS NATURALES		7700.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		1519.23
COMBUSTIBLES		1250.43
SUMINISTROS Y MATERIALES		2941.50
TRANSPORTE		8721.05
INTERESES BANCARIOS		4731.50

CUENTAS INCOBRABLES	394.66
ALIMENTACION	3725.84
SERVICIOS BASICOS	1211.65
HONORARIOS	4860.48
GASTOS LEGALES Y NOTARIALES	0.00
SEGUROS Y REASEGUROS	395.95
GASTOS DE GESTION	0.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	830.45
GASTOS DE VIAJE	12639.01
DEPRECIACION ACTIVOS	8062.33
OTROS SERVICIOS	11038.54
GASTOS DE PUBLICIDAD	574.93
TOTAL GASTOS	165169.83
UTILIDAD EJERCICIO 2012	28711.71



Ing. Marco Vargas

**GERENTE GENERAL
GLOBALWORKS CIA. LTDA.**