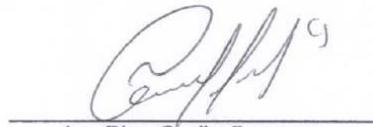


GLOBAL TRAIL CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)



Magaly Velasco Freire
GERENTE GENERAL



Juan Diego Cevallos Bustamante
CONTADOR

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

1. Descripción del negocio y Operaciones

GLOBAL TRAIL CIA LTDA., es una Compañía constituida legalmente en la ciudad de Quito, República de El Ecuador el 18 de febrero de 2008.

El objeto social de la compañía es actividades de supervisión a distancia de sistemas electrónicos de seguridad, como los de alarma contra robos y contra incendios, incluido su instalación y mantenimiento. La unidad que lleva a cabo esta actividad puede dedicarse también a la venta de estos sistemas de seguridad.

2. Efectivo y equivalentes de efectivo.

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, caja, bancos e inversiones al 31 de diciembre de 2017 y 2016, consisten de lo siguiente:

		<u>31 de diciembre de</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	US\$	120.00	120.00
Bancos nacionales		18979.70	19755.53
Inversión		235720.91	197957.75
	US\$	<u>254820.61</u>	<u>217833.28</u>

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América en diversas entidades financieras locales; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses. Así también la caja y fondo rotativo constituye dinero destinado para adquisiciones menores que son mantenidos en la Compañía.

3. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se formaban de la siguiente manera:

		<u>31 de diciembre de</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cientes nacionales	US\$	224217.82	214432.86
Provisión incobrables		(24,261.39)	(9,593.09)
	US\$	<u>199,956.43</u>	<u>204,839.77</u>

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

4. Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2017	2016
Servicio de Rentas Internas	US\$	1,850.74	2,823.69
Empleados		750.00	1,180.00
Garantías		-	-
Anticipo Proveedores		15,701.00	1,050.80
Otras		1,789.40	2,013.21
	US\$	<u>20,091.14</u>	<u>7,067.70</u>

5. Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo

Durante los años 2017 y 2016, el saldo de propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo fue el siguiente:

		31 de diciembre de	
		2017	2016
Muebles y Enseres	US\$	30,132.35	29,639.45
Equipo de Cómputo y Software		29,693.94	29,693.94
Otros		3,184.59	3,341.34
Depreciación Acumulada		(59,723.40)	(56,423.69)
	US\$	<u>3,287.48</u>	<u>6,251.04</u>

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las cuentas y documentos por pagar corresponden a proveedores por el valor de \$ 7,207.27 y \$ 6,160.06 respectivamente.

7. Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2017	2016
Accionistas	US\$ 432,450.00	432,450.00
Servicio de Rentas Internas	1,979.48	5,060.15
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	873.37	959.41
Nómina	2,489.09	56.95
Beneficios Empleados	2,041.41	3,565.29
Otras	382.24	382.24
	US\$ 440,215.59	442,474.04

8. Obligaciones patronales largo plazo

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2017	2016
Jubilación Patronal	US\$ 7577.12	7577.12
Desahucio	1409.12	1409.12
	US\$ 8986.24	8986.24

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

9. Impuesto a la renta corriente y diferido

Un resumen del impuesto a la renta corriente y diferido cargado a resultados es como sigue:

a) Impuesto a la renta corriente

Una conciliación entre la pérdida y utilidad por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017 y 2016, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	<u>31 de diciembre de</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la renta corriente	US\$ 3,008.38	2,646.71
Total impuesto a la renta diferido		-
	<u>3,008.38</u>	<u>4,659.71</u>

b) Impuesto a la Renta Corriente

Una conciliación entre la pérdida y utilidad por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	US\$ 15,838.11	11,415.31
Participación Trabajadores	(2,375.72)	(1,712.30)
Rentas exentas	-	-
Gastos No Deducibles	212.05	948.93
Part. Trabajador atribuible ingresos exentos	0	-
Utilidad gravable	13,674.44	10,651.94
Tarifa Impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto Causado	US\$ 3,008.38	2,343.43
Anticipo Impuesto a la renta	US\$ -	2,646.71

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

c) Impuesto a la Renta Diferido

En la aplicación de Normas Internacionales de información Financiera no hubo efectos sobre transacciones que generen impuesto diferido y posterior a esto no se generan transacciones generadoras de impuestos diferidos.

Otros asuntos relacionados con el Impuesto a la Renta.

Situación fiscal

La compañía no ha sido fiscalizada en los últimos años

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de Compañía, dentro del plazo de hasta tres años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

Tasa de Impuesto

La tasa para el cálculo del impuesto a la renta para el año 2017 y 2016 es de 22%.

Anticipo de Impuesto a la Renta

El anticipo del impuesto a la renta, se determina aplicando ciertos porcentajes al monto del activo total (excepto, cuentas por cobrar que no sean con partes relacionadas), patrimonio total, ingresos gravables y costos y gastos deducibles.

El anticipo del impuesto a la renta será compensado con el impuesto a la renta y no es susceptible de devolución, salvo casos de excepción.

10. Patrimonio

a) Capital

Al 31 de diciembre de 2017 el capital social de la compañía está constituido por \$ 1000.00 en acciones ordinarias nominales, con un valor nominal de \$ 1,00 cada una, que se encuentran totalmente pagadas.

b) Reserva legal

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

11. Eventos Subsecuentes

Hasta la Fecha de emisión de los Estados Financieros, no han existido eventos que deban ser revelados en las notas a los Estados financiero, que afecten la presentación de los mismos