

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(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 2018 y 2017

(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 2018 y 2017, consisten de lo siguiente:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Caja	US\$	120	120
Bancos nacionales		20,395	18980
Inversión		290,721	235,72
	US\$	311,236	254,821

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 2018 y 2017, se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Clientes nacionales	US\$	185,412	224218
Provisión incobrables		(24,261)	(24,261)
	US\$	161,151	199,956

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018 y 2017****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)****4. Otras cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Servicio de Rentas Internas	US\$	569	1,851
Empleados		1660	750
Garantías		-	-
Anticipo Proveedores			15,701
Otras		440	1,789
	US\$	2,669	20,091

5. Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo

Durante los años 2018 y 2017, el saldo de propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo fue el siguiente:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Muebles y Enseres	US\$	29,639	30,132
Equipo de Cómputo y Software		29,707	29,694
Otros		3,708	3,185
Depreciación Acumulada		(63,011)	(59,723)
	US\$	43	3,287

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018 y 2017****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)****6. Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, las cuentas y documentos por pagar corresponden a proveedores por el valor de \$ 4,695 y \$ 6,160 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	
		2018	2017
Accionistas	US\$	432,450	432,450
Servicio de Rentas Internas		1,180	1,980
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		936	873
Nómina		2,046	2,489
Beneficios Empleados		2,555	2,041
Otras			382
		US\$ 440,215.59	440,216

8. Obligaciones patronales largo plazo

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Jubilación Patronal	US\$	7577	7577
Desahucio		1409	1409
		US\$ 8986.24	8986.24

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018 y 2017****(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 2018 y 2017, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

		31 de diciembre de	
		2018	2017
Impuesto a la renta corriente	US\$	2,425	3,008
Total impuesto a la renta diferido			-
		2,425	3,008

b) Impuesto a la Renta Corriente

Una conciliación entre la pérdida y utilidad por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

		2018	2017
Utilidad del ejercicio	US\$	12,878	15,838
Participación Trabajadores		(1,932)	(2,376)
Rentas exentas		-	-
Gastos No Deducibles		78	212
Part. Trabajador atribuible ingresos exentos		0	0
Utilidad gravable		11,024	13,674
Tarifa Impuesto a la renta		22%	22%
Impuesto Causado	US\$	2,424	3,008
Anticipo Impuesto a la renta	US\$	-	-

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(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 2018 y 2017 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 2018 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

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

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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

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