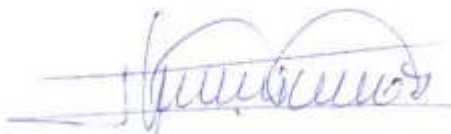


GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(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 2019 y 2018

(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 2019 y 2018, consisten de lo siguiente:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Caja	US\$	115	120
Bancos nacionales		7,127.89	20,395
Inversión		154,607.56	290,721
	US\$	161,850.45	311,236

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 2019 y 2018, se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Cientes nacionales	US\$	174,035.55	185,412
Provisión incobrables		(24,262.39)	(24,261)
	US\$	149,774.16	161,151

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2019 y 2018****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)****4. Otras cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Servicio de Rentas Internas	US\$	567.90	569
Empleados		3,120	1660
Garantías		84	-
Anticipo Proveedores		-	
Otras		2,179	440
	US\$	5,951	2,669

5. Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo

Durante los años 2019 y 2018, el saldo de propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo fue el siguiente:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Muebles y Enseres	US\$	29,639	29,639
Equipo de Cómputo y Software		29,720	29,707
Otros		3,748	3,708
Depreciación Acumulada		(63,011)	(63,011)
	US\$	97	43

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2019 y 2018****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)****6. Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, las cuentas y documentos por pagar corresponden a proveedores por el valor de \$ 4,333

7. Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Accionistas	US\$	275,000	432,450
Servicio de Rentas Internas		2,418	1,180
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		1,070	936
Nómina		2,254	2,046
Beneficios Empleados		4,696	2,555
Otras		1,534	432,450
		US\$ 286,972	440,216

8. Obligaciones patronales largo plazo

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
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 2019 y 2018****(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 2019 y 2018, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

		31 de diciembre de	
		2019	2018
Impuesto a la renta corriente	US\$	2,265	2,425
Total impuesto a la renta diferido		-	-
		2,265	2,425

b) Impuesto a la Renta Corriente

Una conciliación entre la pérdida y utilidad por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

		2019	2018
Utilidad del ejercicio	US\$	12,083	12,878
Participación Trabajadores		(1,812)	(1,932)
Rentas exentas		-	-
Gastos No Deducibles		24	78
Part. Trabajador atribuible ingresos exentos		0	0
Utilidad gravable		10,294	11,024
Tarifa Impuesto a la renta		22%	22%
Impuesto Causado	US\$	2,265	2,424
Anticipo Impuesto a la renta	US\$	-	-

GLOBAL TRAIL CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(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 2019 y 2018 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 2019 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 2019 y 2018

(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