

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Compañía ATIEMPOACCESS CONTROLES Y ACCESOS S.A.

Para el Año que termina al 31 de diciembre del 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Es una empresa creada en mayo del 2012 pero inicia sus actividades el 01 de octubre del 2012. La actividad principal es la prestación de servicios de consultorías en el área administrativa, comercio exterior, marketing y ventas.

La empresa tiene su oficina principal en la ciudad de Ambato, cuenta con una sucursal en Quito y no cotiza en Bolsa de Valores.

2. ESTIMACIONES CONTABLES

Bases de presentación

Los presentes Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre 2018, se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Moneda de presentación

Estos estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda oficial de la República del Ecuador. Toda la información es presentada en dólares y ha sido redondeada a la unidad más cercana

3. REVELACIONES

Actualmente se registran como Activos, los saldos corrientes que quedaron en las cuentas:

1	ACTIVO	73.314,66
11	ACTIVO CORRIENTE	73.211,16
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.391,16
11103	BANCOS LOCALES	1.391,16
1110301	BANCO PRODUBANCO CTA.CTE. 02005192052	1.391,16
113	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	68.243,37
11301	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	57.404,76
1130101	CTAS Y DOC POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS LOCAL	57.404,76
11302	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	838,61
1130201	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES REL LOC CORPORACION	838,61
11306	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	10.000,00
1130605	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	10.000,00
114	INVENTARIOS	750,00
11402	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN	750,00
1140201	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN AMBATO MATRIZ	750,00
1140202	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN QUITO	0,00
116	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.826,63
11601	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	2.826,63
1160102	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	2.826,63
12	ACTIVO NO CORRIENTE	103,50
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	103,50
12105	MUEBLES Y ENSERES	115,00
1210501	MUEBLES Y ENSERES	115,00
12112	(-) DEP ACUM PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-11,50
1211203	(-) DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES	-11,50

Actualmente se registran como Pasivos, los saldos corrientes que quedaron en las cuentas

2	PASIVO	-72.343,50
21	PASIVO CORRIENTE	-72.343,50
213	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-956,65
21301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES	-956,65
2130101	CUENTAS Y DOC POR PAGAR A PROVEEDORES LOCALES	-956,65
217	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-21.780,75
21701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-1.766,75
2170101	SRI POR PAGAR	-1.166,76
2170102	IVA EN VENTAS	-599,99

21702	OBLIGACIONES CON EL IESS	-1.529,73
2170201	APORTES PERSONALES IESS POR PAGAR	-555,18
2170202	APORTES PATRONALES IESS POR PAGAR	-713,81
2170203	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-152,59
2170204	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR AL IESS	-108,15
21703	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR BENEFICIOS	-3.629,32
2170302	PROVISION 13 SUELDO	-2.255,21
2170303	PROVISION 14 SUELDO	-1.194,11
2170305	PROVISION VACACIONES	-180,00
21704	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-2.304,55
2170401	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-834,59
2170402	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-1.469,96
21706	NOMINAS POR PAGAR	-12.550,40
2170601	NOMINAS POR PAGAR	-12.550,40
218	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-49.606,10
21801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-49.606,10
2180101	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC.CORPORACION LEON	-19.214,89
2180102	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC. ATIEMPOFFICE	-2.039,08
2180104	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC SOCIOS Y ACCIONISTAS	-28.352,13

Actualmente se registran como Patrimonio, los saldos corrientes que quedaron en las cuentas:

3	PATRIMONIO NETO	-971,16
31	CAPITAL	-800,00
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-800,00
31101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-800,00
3110101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-800,00
34	RESERVAS	-35,99
341	RESERVA LEGAL	-35,99
34101	RESERVA LEGAL	-35,99
3410101	RESERVA LEGAL	-35,99
36	RESULTADOS ACUMULADOS	2.652,39
361	GANANCIAS ACUMULADAS	-23.795,55
36101	GANANCIAS ACUMULADAS	-23.795,55
3610101	GANANCIAS ACUMULADAS	-23.795,55
362	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	26.447,94
36201	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	26.447,94
3620101	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	26.447,94
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-2.787,56
371	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-2.787,56
37101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-2.787,56
3710101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	0,01
3710101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-2.787,56

OBSERVACIONES:

1130201	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES REL LOC CORPORACION	838,61
<p>Esta cuenta corresponde a una deuda de empresa relacionada con el nombre de CORPORACION LEON CONTROLES Y ASISTENCIA SA desde el año 2013 - 2014, quien se encuentra en proceso de disolución por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA. Se espera recuperar la cartera de este cliente en el 2019.</p>		

2180101	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC.CORPORACION LEON	19.214,89
<p>Esta cuenta corresponde a una deuda de empresa relacionada con el nombre de CORPORACION LEON CONTROLES Y ASISTENCIA SA desde el año 2014 - 2015, quien se encuentra en proceso de disolución por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA. Se espera cancelar la cartera en su totalidad de este proveedor relacionado en el 2018, o realizar el respectivo canje por medio de ACTAS DE GERENCIA.</p>		

2180104	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC SOCIOS Y ACCIONISTAS	28.352,13
<p>Esta cuenta corresponde a una deuda para con los socios accionistas desde el año 2017, misma se cancelara la deuda con los socios en el 2018, o realizar el respectivo canje por medio de ACTAS DE GERENCIA.</p>		

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe (27 de febrero del 2018), no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

AQUILES MORANTE CBA
CONTADOR