NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Compañía ATIEMPOFFICE CIA. LTDA.

Para el Año que termina al 31 de diciembre del 2017
Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ATIEMPOFFICE CIA. LTDA., Es una empresa creada en mayo del 2006, cuya actividad principal es la comercialización de equipo, mobiliario y suministros de oficina, mantenimiento y reparación de equipos, actividades relacionadas con el análisis, diseño y programación de sistemas (softwares), venta de protectores acrílicos.

La empresa tiene su oficina principal en la ciudad de Quito, cuenta con dos sucursales en todo el país (Quito, Guayaquil), no cotiza en Bolsa de Valores.

2. ESTIMACIONES CONTABLES

Bases de presentación

Los presentes Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre 2017, 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

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

3. REVELACIONES

Actualmente se registran como Activos, Pasivos y Patrimonio los saldos que quedaron en las cuentas:

CODIGO	CUENTA CONTABLE	VALORES
1	ACTIVO	751.616,04
11	ACTIVO CORRIENTE	120.719,37
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15.416,17
11103	BANCOS LOCALES	15.416,17
1110302	BANCO PICHINCHA CTA.CTE.3351740404	1.520,38
1110303	BANCO BOLIVARIANO CTA.CTE.5075005251	13.895,79
113	CUENTAS Y DOCOCUMENTOS POR COBRAR	24.959,71
11301	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	17.908,01
1130101	CTAS Y DOC POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS LOCAL	17.908,01
11306	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	7.051,70
1130604	ANTICIPO PROVEEDORES	6.251,70
1130605	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	800,00
114	INVENTARIOS	68.010,09
11402	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN	68.010,09
1140201	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN QUITO MATRIZ	68.010,09
116	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12.333,40
11601	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	12.333,40
1160102	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	12.333,40
12	ACTIVO NO CORRIENTE	630.896,67
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	639.716,67
12102	EDIFICIOS	653.505,61
1210201	EDIFICIOS	653.505,61
12105	MUEBLES Y ENSERES	64.589,67
1210501	MUEBLES Y ENSERES	64.589,67
12106	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.236,61
1210601	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.236,61
12108	EQUIPO DE COMPUTACION	36.226,68
1210801	EQUIPO DE COMPUTACION	36.226,68
12109	VEHICULOS EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	54.687,50
1210901	VEHICULOS EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	54.687,50
12110	SOFTWARE	8.820,00
1211001	SOFTWARE	8.820,00
12112	(-) DEP ACUM PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-182.349,40
1211201	(-) DEP ACUM EDIFICIOS	-83.209,94
1211203	(-) DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES	-26.871,15
1211204	(-) DEP ACUM MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.529,75
1211206	(-) DEP ACUM EQUIPOS DE COMPUTACION	-34.681,65

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

1211207	(-) DEP ACUM VEHICULOS. EQUIPOS DE TRANSPORTE Y	-35.056,91
123	ACTIVOS INTANGIBLE	-8.820,00
12303	(-) AMORTIZACION ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES	-8.820,00
1230301	(-) AMORTIZACION ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES	-8.820,00
2	PASIVO	-545.828,10
21	PASIVO CORRIENTE	-305.273,58
213	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-94.816,61
21301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES	-94.816,61
2130101	CUENTAS Y DOC POR PAGAR A PROVEEDORES LOCALES	-94.816,61
214	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-15.476,88
21401	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-15.476,88
2140102	CTAS POR PAG INSTIT FINAN BANCO PICHINCHA	-15.476,88
217	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-45.252,45
21701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-19.120,61
2170101	SRI POR PAGAR	-16.360,61
2170102	IVA EN VENTAS	-2.760,00
21702	OBLIGACIONES CON EL IESS	-2.848,84
2170201	APORTES PERSONALES IESS POR PAGAR	-887,69
2170202	APORTES PATRONALES IESS POR PAGAR	-1.141,32
2170203	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-731,53
2170204	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR AL IESS	-88,30
21703	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR BENEFICIOS	-6.860,02
2170302	PROVISION 13 SUELDO	791,94
2170303	PROVISION 14 SUELDO	-4.694,89
2170305	PROVISION VACACIONES	-2.957,07
21704	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-9.531,88
2170401	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-9.531,88
21706	NOMINAS POR PAGAR	-6.891,10
2170601	NOMINAS POR PAGAR	-6.891,10
218	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-149.727,64
21801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-149.727,64
2180104	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS SOCIOS Y A	-148.820,77
2180107	CUENTAS POR PAGAR ICMA	-906,87
22	PASIVOS NO CORRIENTES	-240.554,52
223	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-196.122,19
22301	OBLIGACIONES CON INSTIT FINAN LARGO PLAZO	-196.122,19
2230101	OBLIGACIONES CON INSTIT FINAN LOCALES LP	-196.122,19
226	ANTICIPOS DE CLIENTES	-30.736,96
22601	ANTICIPOS DE CLIENTES	-30.736,96
2260101	ANTICIPOS DE CLIENTES	-4.954,60
2260104	PRESTAMO JORGE LEON	-25.782,36
227	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-13.695,37
22701	JUBILACION PATRONAL	-1.604,81
2270101	JUBILACION PATRONAL	-1.604,81
22702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPELADOS	-12.090,56
2270201	PROVISION POR DESAUCIO	-12.090,56

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

3	PATRIMONIO NETO	-205.787,94
31	CAPITAL	-400,00
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-400,00
31101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-400,00
3110101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-400,00
34	RESERVAS	-10.875,17
341	RESERVA LEGAL	-286,42
34101	RESERVA LEGAL	-286,42
3410101	RESERVA LEGAL	-286,42
343	RESERVA DE CAPITAL	-10.588,75
34301	RESERVA DE CAPITAL	-10.588,75
3430101	RESERVA DE CAPITAL	-10.588,75
35	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-8.278,89
351	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINAN DISP PARA LA VENTA	-8.278,89
35101	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINAN DISP PARA LA VENTA	-8.278,89
3510102	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-8.278,89
36	RESULTADOS ACUMULADOS	-144.289,68
361	GANANCIAS ACUMULADAS	-144.289,68
36101	GANANCIAS ACUMULADAS	-144.289,68
3610101	GANANCIAS ACUMULADAS	-144.289,68
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-41.944,20
371	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-41.944,20
37101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-41.944,20
3710102	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	0,00
3710102	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	-41.944,19
	PASIVO + PATRIMONIO	-751.616,04

OBSERVACION DE CUENTAS:

Entre el 01 de enero del 2017, se han realizado observación de las siguientes cuentas:

2270201 PROVISION POR DESAUCIO -12.090,56

En esta cuenta se encuentra provisionado, sin calculo Actuarial, de acuerdo a la auditoria externa nos asesoraron. El cual tenemos respaldo del cálculo realizado en los informes de auditoría y gerencia.

121 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 639.716,67

En el 2017, se va a encontrar con una diferencia de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS, razón es por la venta de edificio y vehículos realizados en el periodo

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe (11 de Abril 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 # 17-07945

CONTADOR GENERAL

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.