NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Compañía ATIEMPOFFICE CIA. LTDA.

Para el Año que termina al 31 de diciembre del 2018
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 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

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	758.640,06
11	ACTIVO CORRIENTE	146.541,17
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.430,18
11101	CAJAS CHICAS	145,27
1110101	CAJA CHICA QUITO MATRIZ	204,06
1110103	CAJA CHICA GUAYAQUIL	-58,79
11103	BANCOS LOCALES	3.284,91
1110303	BANCO BOLIVARIANO CTA.CTE.5075005251	3.284,91
113	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	38.842,83
11301	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	34.562,18
1130101	CTAS Y DOC POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS LOCAL	34.562,18
11302	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	3.039,08
1130202	CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES REL LOC ACCESS ID	2.039,08
1130205	CTAS Y DOC POR COBRAR SOCIOS Y ACCIONISTAS	1.000,00
11305	CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	-139,28
1130501	ANTICIPOS EMPLEADOS	-240,00
1130504	ANTICIPOS GASTO DE VIAJES	100,72
113050403	CRISTIAN GOMEZ	-40,00
113050404	JENNIFER CHOEZ	-10,75
113050406	GRACE VARGAS	1,99
113050414	KARELIA PUERTAS	93,28
113050432	FERNANDO GALVAN	56,20
11306	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1.380,85
1130604	ANTICIPO PROVEEDORES	580,85
1130605	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	800,00
114	INVENTARIOS	92.651,61
11402	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN	92.651,61
1140201	INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN QUITO MATRIZ	92.651,61
116	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.616,55
11601	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	11.172,79
1160101	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	3.430,47
1160102	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	7.742,32
11602	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	443,76
1160201	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	443,76
12	ACTIVO NO CORRIENTE	612.098,89
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	620.918,89
12102	EDIFICIOS	653.505,61
1210201	EDIFICIOS	653.505,61

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

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	89.687,50
1210901	VEHICULOS EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	89.687,50
12110	SOFTWARE	8.820,00
1211001	SOFTWARE	8.820,00
		-
12112	(-) DEP ACUM PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	236.147,18
		-
1211201	(-) DEP ACUM EDIFICIOS	115.885,22
1211203	(-) DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES	-32.926,35
1211204	(-) DEP ACUM MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.953,47
1211206	(-) DEP ACUM EQUIPOS DE COMPUTACION	-36.226,68
1211207	(-) DEP ACUM VEHICULOS. EQUIPOS DE TRANSPORTE Y	-48.155,46
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	553.172,93
		-
21	PASIVO CORRIENTE	166.231,69
213	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-94.601,86
21301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES	-94.601,86
2130101	CUENTAS Y DOC POR PAGAR A PROVEEDORES LOCALES	-84.601,86
2130105	PROVISIONES LOCALES	-10.000,00
214	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-31.899,90
21401	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-31.899,90
2140102	CTAS POR PAG INSTIT FINAN BANCO PICHINCHA	-31.899,90
217	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-40.108,46
21701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-2.205,03
2170101	SRI POR PAGAR	-2.205,03
21702	OBLIGACIONES CON EL IESS	-3.490,87
2170201	APORTES PERSONALES IESS POR PAGAR	-929,29
2170202	APORTES PATRONALES IESS POR PAGAR	-1.194,81
2170203	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-1.094,57
2170204	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR AL IESS	-272,20
21703	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR BENEFICIOS	-8.436,00
2170302	PROVISION 13 SUELDO	-536,14
2170303	PROVISION 14 SUELDO	-1.948,00
2170305	PROVISION VACACIONES	-5.951,86
21704	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-15.214,18
2170401	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	-8.227,24
2170402	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	-6.986,94

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

21706	NOMINAS POR PAGAR	-10.762,38
2170601	NOMINAS POR PAGAR	-10.762,38
218	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	378,53
21801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	378,53
2180102	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELAC.ACCESS ID	-100,00
2180107	CUENTAS POR PAGAR ICMA	478,53
		-
22	PASIVOS NO CORRIENTES	386.941,24
		-
223	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	146.860,34
		-
22301	OBLIGACIONES CON INSTIT FINAN LARGO PLAZO	146.860,34
		-
2230101	OBLIGACIONES CON INSTIT FINAN LOCALES LP	146.860,34
		-
224	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	193.380,48
		-
22401	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	193.380,48
	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS SOCIOS	-
2240103	ACCIONISTAS	193.380,48
226	ANTICIPOS DE CLIENTES	-33.535,05
22601	ANTICIPOS DE CLIENTES	-33.535,05
2260101	ANTICIPOS DE CLIENTES	-2.956,60
2260104	PRESTAMO JORGE LEON	-30.578,45
227	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-13.165,37
22701	JUBILACION PATRONAL	-1.604,81
2270101	JUBILACION PATRONAL	-1.604,81
22702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPELADOS	-11.560,56
2270201	PROVISION POR DESAUCIO	-11.560,56
		-
3	PATRIMONIO NETO	205.467,13
31	CAPITAL	-30.400,00
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-30.400,00
31101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-30.400,00
3110101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-30.400,00
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	154.505,01

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

361	GANANCIAS ACUMULADAS	154.505,01	-
36101	GANANCIAS ACUMULADAS	154.505,01	-
3610101	GANANCIAS ACUMULADAS	154.505,01	-
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1.408,06	-
371	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-1.408,06	-
37101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-1.408,06	-
3710102	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	-1.408,06	-
	PASIVO + PATRIMONIO	758.640,06	-

OBSERVACION DE CUENTAS:

Entre el 01 de marzo del 2018, se han realizado observación de las siguientes cuentas:

2270201 PROVISION POR DESAUCIO -11.560,56

En esta cuenta se encuentra provisionado de años anteriores, mismo que gerencia no autorizaron el pago de un estudio actuarial, cálculo realizado en los informes de auditoría y gerencia del año 2017

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe (29 de Marzo del 2019), 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.