

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA N. 1 OPERACIONES

REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 3 de abril del año 2006, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el registro mercantil, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Accionistas expresamente convocada para este efecto. El domicilio de la compañía será el Distrito Metropolitano de Quito, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera del.

Objeto Social.- El objeto social de la Compañía es: A) La importación de toda clase de maquinarias o equipos con sus respectivas partes piezas y accesorios necesarias para el diseño, confección, comercialización e industrialización de prendas de vestir y artículos de cuero, tela, tejido y sus afines; B) los servicios de mantenimiento y reparación de todo tipo de equipos o maquinaria; C) importación, exportación comercialización y distribución de artículos de herramientas y demás equipos mecánicos; D) la compraventa, importación y exportación de aparatos, equipos de seguridad y protección industrial; E) la importación, exportación, alquiler, compra y venta de automóviles, camiones tractores y toda clase de vehículos automotores, repuestos, partes y accesorios; F) la importación o exportación, compraventa y distribución de repuestos de máquinas de computación, sus partes y accesorios, y en general, todo tipo de repuestos de máquinas o equipos que hagan uso de la tecnología; G) Efectuar operaciones de comercio exterior; H) desarrollo de centros de servicio para la reproducción y recopilación de datos en microfilm, compact disk, opcional disk y cualquier medio similar; I) prestar todo tipo de servicios y asesoramiento a personas naturales o jurídicas en los campos relacionados con el objeto social; J) brindar asesoramiento especializado, asistencia y manejo de proyectos de todo tipo de negocios afines a su objeto social, e inversiones, que no impliquen intermediación financiera; K) la compraventa, importación y exportación de equipos de computación y toda clase de insumos relacionados con dicha área; L) la prestación de toda clase de servicios relacionados con el área de computación y desarrollo de software; M) podrá comprar, construir, arrendar o vender bienes muebles o inmuebles, importar maquinarias, equipos, partes, piezas o repuestos necesarios para instalar la infraestructura que la compañía requiera. Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar y ejecutar todo tipo de actos, convenios o contratos, civiles, mercantiles o de cualquier otra naturaleza que sea permitidos por la ley ecuatoriana, celebrar todo tipo de contratos de asociación, cuentas en

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

participación, o consorcio de actividades con personas jurídicas o naturales, nacionales o extranjeras, para la realización de una actividad determinada; adquirir para sí acciones, participaciones o intervenir en la constitución de nuevas compañías, participando como parte en el contrato constitutivo, fusionándose con otras o transformándose en una compañía distinta, conforme lo disponga la ley; actuar como mandante o mandataria de personas naturales o jurídicas a través de su representante legal; y, abrir toda clase de cuentas corrientes, comerciales y bancarias.

CAPITAL SOCIAL. - El Capital Social de la Compañía es de veinte mil dólares norteamericanos (USD \$ 20.000.00), dividido en veinte mil participaciones de un dólar de valor nominal cada una. Se podrán emitir certificados de aportación que amparen una o más participaciones. Estas se podrán transferir de conformidad con los requisitos establecidos por la Ley de Compañías y se sujetará a las solemnidades establecidas para la transferencia de participaciones.

DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2018, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2018, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía se encuentra en la obligación de presentar la información requerida, está enviado hasta el mes de octubre 2018 a la DINARDAP.

NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Bases de Presentación. - Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD. Dólares, aplicando los procedimientos establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 6.904.53, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Ingresos por Ventas de Máquinas. - Los ingresos son registrados en base a la emisión de la factura, de acuerdo con los contratos previamente firmados, los mismos que se encuentran establecidos por el correspondiente departamento técnico de la Compañía.

Cuentas por Cobrar. - Han sido valuadas a su valor nominal. Las Cuentas por Cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede el valor recuperable. La provisión para Cuentas Incobrables es realizada cuando existe duda razonable para su recuperación

Inventarios. - Los Inventarios están valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

Impuestos y Contribuciones. - La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta. - Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 25% de impuesto a la renta. De la Utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que llegue a por lo menos el 25 % del Capital pagado. Esta Reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas.

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2018 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Caja	300.00	300.00
Bancos	<u>13.907.42</u>	<u>15.195.07</u>
TOTAL	14.207.42	15.495.07

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Prestamos	241.17	361.61
Cuentas por Cobrar Clientes	172.598.25	240.157.85
(-) Provisión para Cuentas Incobrables	<u>-7.589.59</u>	<u>-8.626.74</u>
TOTAL	165.249.83	231.892.72

Estos valores corresponden al crédito concedido a sus clientes por la comercialización de las máquinas tejedoras hasta 12 meses plazo.

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Los saldos anteriormente mencionados corresponden a las retenciones de los diferentes Impuestos que tiene la empresa.

NOTA 5.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Maquinas	276.559.03	196.183.23
Repuestos	37.502.82	38.136.65
Accesorios	32.084.04	29.819.28
Insumos	106.750.82	83.768.48
Software	<u>586.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL, DEL INVENTARIO	453.482.71	347.907.63
Importaciones en Transito	<u>17.586.28</u>	<u>44.463.53</u>
TOTAL	471.068.99	392.371.16

Las máquinas que se encuentran debidamente inventariadas de conformidad al inventario físico realizado por la Empresa y además por concepto de Repuestos y Accesorios, además las Importaciones en Tránsito.

NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Crédito Tributario	<u>50.670.28</u>	<u>37.189.18</u>
TOTAL	50.670.28	37.189.18

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Muebles y Enseres	3.332.85	3.332.85
Maquinaria Equipo e Instalaciones	1.259.10	1.259.10
Equipo de Computación y Software	<u>4.450.21</u>	<u>3.055.00</u>
TOTAL	9.042.16	7.646.95
-DEPRECIACION ACUMULADA PAROP. PLANT. Y EQUIPO	<u>-4.247.20</u>	<u>-2.650.08</u>
TOTAL	4.794.96	4.996.87

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Proveedores Locales	58.898.74	77.367.84
Proveedores del Exterior	164.590.74	112.459.48
Prestamos Accionistas	255.256.39	254.564.06
Otros	<u>66.313.90</u>	<u>42.908.82</u>
TOTAL	545.059.77	487.300.20

NOTA 9.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
IVA en Ventas	0.00	1.04
IVA Retenido Proveedores	562.09	281.53
Retención en la Fuente Proveedores	<u>565.57</u>	<u>457.71</u>
TOTAL	1.127.66	740.28

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 10.- OBLIGACIONES LABORALES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Aportes Personales	428.48	274.70
Prestamos IESS Quirografarios-Hipotecarios	283.70	160.10
Aporte Patronal	550.58	353.02
Fondos de Reserva	<u>122.17</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	1.384.93	733.82

NOTA 11.- OBLIGACIONES EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Sueldos y Salarios	172.56	2.459.32
Décimo Tercer Sueldo	451.15	464.88
Decimo Curto Sueldo	822.99	951.46
Vacaciones	<u>2.046.99</u>	<u>491.33</u>
TOTAL	3.493.69	4.366.99

NOTA 12.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Anticipo de Clientes	<u>7.885.98</u>	<u>46.992.57</u>
TOTAL	7.885.98	46.992.57

NOTA 13.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

*Luxemburgo N 34-101 y Holanda
Tel 2046217- 0999460431
Quito Ecuador*

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

PATRIMONIO NETO	2018	2017
Capital Social	20.000.00	20.000.00
Reserva Legal	6.351.01	6.351.01
Resultados ejercicios Anteriores	114.864.25	111.487.63
Resultados del Ejercicio	<u>5.824.20</u>	<u>3.972.50</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO	147.039.46	141.811.14

Estos corresponden al Patrimonio que tienen los Socios al cierre del ejercicio económico del año 2018.

NOTA 14.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración, hasta el día en el cual se terminó el Trabajo de Auditoría, el 18 de marzo de 2019.

Quito, 18 de marzo de 2019


Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL


Lic. José Alarcón E. MS.C.
CONTADOR GENERAL

**REPRESENTACIONES WIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

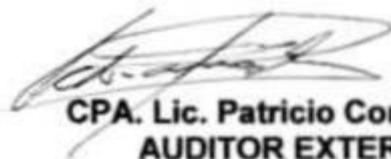
Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2018, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo con las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal, La importación de toda clase de maquinarias o equipos con sus respectivas partes piezas y accesorios necesarias para el diseño, confección, comercialización e industrialización de prendas de vestir y artículos de cuero, tela, tejido y sus afines; B) los servicios de mantenimiento y reparación de todo tipo de equipos o maquinaria; C) importación, exportación comercialización y distribución de artículos de herramientas y demás equipos mecánicos Se dedica además a la representación, distribución y comercialización de esos productos y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia, todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 18 de marzo de 2019



CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447