LATINCOPIERS CIA. LTDA.

INFORMACION GENERAL

La compañía LATINCOPIERS CIA. LTDA., fue constituida el 3 de diciembre de 2008, de acuerdo al Registro Mercantil de Quito, cuya actividad principal, de acuerdo a la escritura de constitución, es la importación, exportación, representación, distribución, compraventa, comercialización de productos, maquinarias, equipos, herramientas, suministros necesarios para el procesamiento de datos, procesos de computación, informática, equipos de reproducción de documentos.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

a. Base de Presentación de los Estados Financieros.

La preparación de los Estados Financieros se ha realizado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera sobre normas o prácticas contables establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, las mismas que requieren se realice ciertas estimaciones y supuestos considerando la situación actual de las condiciones de la economía ecuatoriana. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

b. Período Cubierto

Los estados financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

c. Equivalentes de Efectivo

La compañía para propósitos de elaboración del estado de flujos de efectivo, considera como equivalentes de efectivo a los saldos registrados en cajas y bancos. Este estado financiero se ha preparado bajo el método directo.

d. Activos Fijos

Los bienes del activo fijo se presentan al costo más el valor de los ajustes de dolarización efectuados de conformidad con disposiciones legales. Las depreciaciones se calculan a base del método lineal, sobre los valores corregidos de los respectivos activos, considerando la vida útil estimada y de acuerdo a los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno.

e. Beneficios Sociales

La compañía registra una provisión para cubrir los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), tales como: Sobresueldos y Fondos de Reserva.

f. Patrimonio de los Socios

Los saldos y movimientos del período se reflejan en el Estado de Cambios en el Patrimonio.

g. Valoración de Inventarios

Los inventarios son valorados por el método Promedio Ponderado

h. Determinación de Resultados

Todos los ingresos, gastos y costos son reconocidos y registrados el momento en que se realiza la operación o transacción por parte de la compañía (método del devengado).

NOTA 1. CAJA Y BANCOS

El contenido de esta cuenta es el siguiente:

Cuenta	Valor
CAJA CHICA NORTE	200.00
CAJA CHICA VUELTOS CAJA	50.00
CAJA CHICA COMBUSTIBLES N	100.00
PRODUBANCO	14,612.12
PICHINCHA	85,079.50
CITIBANK	44,005.88
BANCO INTERNACIONAL	179.65
BANISI PANAMA	18,485.18
BANCO GUAYAQUIL	2,984.50
TOTAL	**165,696.83**

NOTA 2. CLIENTES

La composición de este rubro es el siguiente:

Cuenta	Valor
CLIENTES POR COBRAR	207,230.17
CLIENTES POR COBRAR VARIO	175,841.43
OTRAS CXC CLIENTES	8,596.76
PROVISION CUENTAS INCOBRA	(19,201.00)
TOTAL	**372,467.36**

NOTA 3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está compuesto por lo siguiente:

Cuenta	Valor
GARANTIA IMPORTACIONES	3,000.00
OTROS DEUDORES	470.00
MENDOZA KARLA	723.15
MARTHA CARVAJAL	45.12
WILLIANS CARVAJAL	520.87
ORTIZ CRISTINA	4,450.00
CARVAJAL RODRIGO	21.40
TOTAL	**9,230.54**

NOTA 4. INVENTARIOS

La composición de los inventarios es la siguiente:

Cuenta	Valor
POLVO DE TONER	42,305.39
BOTELLAS VACIAS	15,496.58
COPIADORAS	80,574.25
TONERS	292,163.56
CILINDROS	38,995.35
REVELADORES	38,919.66
SUMINISTROS	76,465.10
LUBRICANTES Y ACCESORIOS	566.70
MOTOR ASPIRADORA	13,824.30
LINEA BLANCA	1,741.47
CINTAS EMBALAJE	2,540.36
ESPIRALES	64,701.20
ESPIRALADORAS/ANILLADORAS	32,036.37
RESMAS Y PAPEL	56.31
SELLOS	618.37
BEST 07-2017	(922.74)
BEST 01-2018	75,134.07
BEST 02-2018	3,100.00
PROV. DETERIORO POLVO TON	(41,256.75)
PROV. DETERIORO COPIADORA	(43,985.81)
INV. TRANSITO EXTERIOR	1,900.00
TOTAL	**694,973.74**

NOTA 5. IMPUESTOS

El Impuesto a la renta e Iva por Cobrar

NOTA 6. ACTIVOS FIJOS

Esta cuenta se encuentra conformada por:

Detalle	2015	Adiciones	Bajas	2016
Maquinaria	408.29		408.29	0.00
Muebles y Enseres	13,194.42			13,194.42
Equipo de Computación	53,460.04	17,581.00	17,259.33	53,781.71
Vehiculos	165,564.45	14,665.79	39,035.00	141,195.24
	232,627.20	**32,246.79**	**56,702.62**	**208,171.37**
(-)Depreciacion Acumulada	122,752.86	37,820.00	44,618.55	115,954.31
TOTAL	**109,874.34**			**92,217.06**

NOTA 7 y 8. PROVEEDORES LOCALES Y EXTERIOR

Detalle adjunto en anexo en sistema.

NOTA 9. INSTITUCIONES PUBLICAS

Esta cuenta se encuentra conformado por los impuestos pendientes de pago a Diciembre

NOTA 10. BENEFICIOS SOCIALES

Está conformado por:

Cuenta	Valor
SUELDOS POR PAGAR	2,260.66
DECIMO TERCER SUELDO	600.30
DECIMO CUARTO SUELDO	2,124.50
VACACIONES	1,760.41
TOTAL	**6,745.87**

NOTA 11. OBLIGACIONES BANCARIAS

Este rubro corresponde a un préstamo con el Banco Pichincha, según tabla de amortización

NOTA 12. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Esta cuenta corresponde al cálculo de Jubilación Patronal de la empresa.

NOTA 13. CAPITAL SOCIAL

La compañía, fue constituida mediante escritura pública celebrada el 14 de noviembre 2008, ante el Notario Cuarto del cantón Quito, Dr. Lider Moreta Gavilanes, e inscrita en el Registro Mercantil el 3 de diciembre de 2008, bajo número 4629, Tomo 139, cuyo capital estaba conformado de la siguiente manera:

Nombre	Capital	Participaciones	Porcentaje
Lenin Santiago Zurita Balseca	$ 360.00	$ 360.00	90%
Martha Magdalena Carvajal Arias	$ 40.00	$ 40.00	10%
TOTAL	**$ 400.00**	**$ 400.00**	**100%**

Adicionalmente, para llegar al capital actual, la compañía realizo un incremento de capital, mediante escritura pública celebrada el 3 de agosto de 2016, ante el Notario Septuagésimo Séptimo del cantón Quito, e inscrito en el Registro Mercantil el 31 de agosto de 2016, bajo el número 3789, quedando conformado el capital actual de la siguiente manera:

Nombre	Capital	Participaciones	Porcentaje
Lenin Santiago Zurita Balseca	$ 30,360.00	$30,360.00	99.87%
Martha Magdalena Carvajal Arias	$ 40.00	$ 40.00	0.13%
TOTAL	**$ 30,400.00**	**$30,400.00**	**100%**

NOTA 14.- COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía no presenta compromisos ni contingencias que pudieran afectar la interpretación de los estados financieros.

NOTA 15.- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha del presente, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

NOTA 16.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación el 30 de marzo del 2018.

Ing Fernando Herrera

CONTADOR GENERAL