

(Nota 1) - OPERACIONES

a) Bases Legales de Constitución

ALLMOTOR S.A., Está constituida en el Ecuador en Quito el 19 de noviembre del 2008, ante el Notario Público Vigésimo Octavo del Cantón Quito, Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín y fue inscrita legalmente en el Registro Mercantil del Cantón, el 18 de Diciembre del 2008. La compañía tendrá una duración de cincuenta años. El Tiempo de duración podrá aumentar o disminuir según lo estipule la Ley.

b) Objeto Social

La compañía se dedica a las actividades de: a) Actividades Comerciales a Cargo de Comisionistas; b) Ventas al por mayor y menor de Alimentos en general; c) Ventas al por menor de prendas de Vestir y Tejidos; d) Ventas al por menor de bisutería.

(NOTA 2) - POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF 'S).

Los estados financieros de ALLMOTOR S.A., al 31 de diciembre del año 2018, fueron preparados y aprobados para su emisión por la administración de la compañía de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA Anteriores) tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

b) Bases de Preparación

Los estados financieros de ALLMOTOR S.A, comprenden los estados de situación financiera del 01 de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018, los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Efectivo y Equivalentes de Efectivo - El efectivo y Equivalentes de Efectivo incluye los valores de depósitos en las cuentas de integración, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo de 3 meses.

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por ALLMOTOR S.A. en la preparación de sus estados financieros.

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja General - Efectivo	-	177.56
Banco de Guayaquil Cta Cte.	844.99	49,672.93
Otras cuentas por Cobrar	-	-
Cuenta de integración	800.00	800.00
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>1,644.99</u>	<u>50,650.49</u>

(Nota 3) – Cuentas por Cobrar

Un resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	-	-
Compañías Relacionadas	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar		
Anticipos y Empleados	-	-
Intereses por Cobrar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>-</u>	<u>-</u>

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

(Nota 4) – Activos por Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por impuestos corrientes como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos por impuesto corriente:		
Crédito Tributario (IVA)	2,384.07	147.15
Crédito Tributario (I.R)	266.49	1,146.58
Crédito Tributario (I.S.D)	738.15	738.15
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	3,388.71	2,031.88
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar y retenciones	42.00	42.48
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	143.66	23.60
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>185.66</u>	<u>66.08</u>

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

(Nota 5) -Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores locales (No Relacionados)	3,912.77	218.00
Proveedores del exterior	-	-
	<hr/>	<hr/>
Subtotal	3,912.77	218.00
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Instituciones Financieras	185.66	-
Con el IESS	186.11	-
Anticipo de clientes	-	-
Obligaciones con Trabajadores	1,020.55	-
Otras	-	-
	<hr/>	<hr/>
Subtotal	1,392.32	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>5,305.09</u>	<u>218.00</u>

Largo Plazo

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar Socios	56,022.05	29,909.41
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>56,022.05</u>	<u>29,909.41</u>

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

(Nota 6) – Otros Activos No Corrientes

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Muebles y Enseres	1,880.00	1,880.00
Equipos de computación	-	-
Vehículos	-	-
	<hr/>	<hr/>
	1,880	1,880
Menos:		
Depreciación acumulada	(517)	(282)
	<hr/>	<hr/>
	1,363	1,598
Terrenos		
Construcciones y equipos en curso	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>1,363</u>	<u>1,598</u>

(Nota 7) – Obligaciones Acumuladas

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Participación a trabajadores	-	5,972
Beneficios sociales	203	614
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>203</u>	<u>6,587</u>

Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	5,972	-
Provisión del año	-	5,972
Pagos	(5,972)	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>-</u>	<u>5,972</u>

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

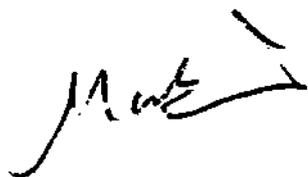
(Nota 8) - Conciliación Tributaria

Un movimiento de la Conciliación Tributaria es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuestos a la renta	(41,699.93)	(18,890.10)
15% Participación a trabajadores	-	-
Gastos no deducibles	-	-
Ingresos exentos	-	-
Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	<hr/>	<hr/>
Utilidad (Pérdida) gravable	<u>(41,699.93)</u>	<u>(18,890.10)</u>
	<hr/>	<hr/>
Impuesto a la renta causado 25% (1)	-	4,722.53
	<hr/>	<hr/>
Anticipo calculado (2)	-	-
Exoneración Tercera Cuota al 60%	-	-
Retenciones recibidas	266.49	147.15
Crédito Tributario años anteriores	147.15	-
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<hr/>	<hr/>
Saldo a favor	413.64	
	<hr/>	<hr/>
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	-	-
Pagos efectuados	-	-
	<hr/>	<hr/>
Saldos al fin del año	413.64	-
	<hr/>	<hr/>

ALLMOTOR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en US\$. Dólares)

Los estados financieros de ALLMOTOR S.A, comprenden los estados de situación financiera del 01 de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018, los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



MA YIN
GERENTE GENERAL
ALLMOTOR S.A.



CPA. JUAN CARLOS CAJAS ROJAS
CONTADOR GENERAL