ATIECULOGISTIC CIA. LTDA.
RUC: 1792446988001
EXPEDIENTE: 171134

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL BALANCE GENERAL, ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y ESTADO DE PATRIMONIO EJERCICIO ECONOMICO ENERO A DICIEMBRE 2018

ANTECEDENTES.-
Atieculogistic Cía. Ltda, Compañía legalmente constituida según escritura pública del 28 de marzo de 2013, de la Notaría Quinta del Cantón Quito, con plazo de vida jurídica de 99 años, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución número SC.IJ.DJC.Q.13.002387, del 10 de mayo del 2013 y aprobado en el Registro Mercantil del Cantón Quito, con el número de repertorio 19300 del 11 de Junio de 2013, signado con el número de inscripción 2081 del libro de registros.

La Junta de Accionistas, nombra como Administrador, Gerente General al señor Edgar Celín Atiencia Oña, por el lapso de 5 años.

NOTA 01.- El valor del disponible de $ 63.163,82; corresponde al saldo de la Cta. Cte. del Banco del Pacífico por $ 62.763,82 más saldo de Caja Chica de Quito y de Otavalo por $ 400,00 cada oficina.

NOTA 02.- El valor de $ 112.092,92 de la Cuenta por Cobrar Clientes, pertenece a clientes de Otavalo y de Quito, es cobrable a corto plazo el 700% y la diferencia a 180 días, a excepción de $ 3.358,80 que son por cheques protestados que se mantiene hasta diciembre, se mantiene la provisión de incobrables por $ 1.399,76.

NOTA 03.- En la Cuenta Deudores Varios, el valor de $ 83.758,36 se distribuye en las siguientes cuentas; Cuentas del Personal por $ 46.407,37 y la diferencia corresponde a la Cuenta de Atiexpress Soc. de Hecho y que es cobrable a mediano plazo por $ 36.081,04 y el saldo de $ 1.269,95, corresponde a Otras cuentas por cobrar.

NOTA 04.- El valor de $ 5.100,04 corresponde a la Cuenta Inventarios de los productos en stock de cartones, cinta de embalaje, plástico estrech y zuncho plástico.

NOTA 05.- En la Cuenta Activos fijos, por $ 3.436,61, corresponde al saldo menos la depreciación acumulada, se mantienen los activos fijos, no existe incremento alguno en el 2018.

NOTA 06.- En la cuenta Activos Diferidos, por $ 3.567,66 corresponde al saldo de la Cuenta Gastos de Constitución y Licencias de Software menos las amortizaciones respectivas y adicionalmente se incrementa con intereses diferidos del préstamo del banco del Pacífico a 3 años plazo.

NOTA 07.- En la Cuenta Proveedores, por el valor de $ 94.401,49, corresponde a proveedores que nos atienden con determinados productos y servicios, líneas áreas, consolidadores de carga y navieras, estas obligaciones son a 15, 30 y 45 días de plazo y adicional el préstamo del Banco del Pacifico de $ 22.097,15 a 3 años plazo.

NOTA 08.- En la cuenta Obligaciones y Beneficios sociales suman la cantidad de $ 19.946,75, valor que corresponde a sueldos del mes de diciembre 2018 por $ 6.110,35, provisiones de Bono de Navidad, Bono de Educación, Vacaciones por $ 14.062,97 y Utilidades Trabajadores por pagar por el valor de $ 4.471,17 del ejercicio 2018. Saldos de esta cuenta demuestra el cumplimiento mes a mes con los trabajadores vigentes.

Como nota relevante, se deja constancia que la cuenta vacaciones por pagar, no se ha conciliado y liquidado las vacaciones del personal que salió durante el año 2018.

NOTA 09.- En la cuenta Obligaciones con el IESS, por $ 1.638,67 corresponde aportes y préstamos por el mes de diciembre 2018, demostramos que los trabajadores tienen la garantía suficiente para exigir los beneficios de la seguridad social en el momento que necesiten.

NOTA 10.- En la cuenta Obligaciones fiscales, por $ 4.852,84 corresponde a retenciones de renta, impuesto al valor agregado y saldo del impuesto a la renta de la empresa por $ 2.426,48 del ejercicio presente 2018.

NOTA 11.- La cuenta Capital Social, por $ 4.000,00 se mantiene sin ningún cambio en su valor social.

NOTA 12.- En La Cuenta Reservas, tiene un saldo de $ 8.536,18 se realizó la provisión del 5% por la utilidad del año 2017, que se incrementa al saldo la cantidad de $ 1.526.51.

Es relevante, sugerir a la Gerencia y a los socios de la Compañía, proceder a capitalizar las reservas para garantizar su patrimonio en acciones financieras que pueda necesitar en lo posterior.

NOTA 13.- El Resultado obtenido en el periodo del 2018, antes de distribuir a trabajadores e impuestos, corresponde a la suma de $ 29.055,17, las provisiones respectivas se registran en el ejercicio 2018 y la Reserva Legal en marzo de 2019, por el valor de 1.234,84 dólares.

NOTA 14.- Las ventas brutas de bienes y servicios del periodo es de, $ 235.553,57 los mismo que se encuentran respaldados con las facturas emitidas a los clientes, la diferencia de $ 12.041,80 corresponde; intereses ganados de la póliza invertida por $ 2.357,68 y el saldo corresponde a conciliaciones y ajustes de cuentas de pasivos impagables.

NOTA 15.- Los costos y gastos por el Ejercicio 2018, suman la cantidad de $ 218.540,20, corresponde el 93% de los ingresos.

NOTA 16.- Del total de los costos y gastos, los rubros más significativos corresponde a Transporte de terceros, Sueldos y Beneficios sociales, Servicios Aduaneros, Mantenimiento y

combustibles, y el resto corresponde a gastos generales que se necesita para el funcionamiento de la Empresa.

NOTA 17.- Las provisiones respectivas a la cuenta de resultados por el periodo 2018, corresponde el 15% Participación de Trabajadores por $ 4.358,28, Impuesto Renta empresa por $ 5.671,58 y el 5% de Reserva Legal por $ 1.234,84.

NOTA 18.- El método aplicado al Estado de Flujo de Efectivo, es el Directo, el mismo que ha generado un valor negativo ($ -20.597,49) y cuadrado con el efectivo del periodo ($ 63.163,82). El saldo garantiza el cumplimiento de obligaciones a corto y mediano plazo del 67% y los 33% se aumentado en el crédito de clientes.

NOTA 19.- En lo referente al Estado del Patrimonio, lo que puedo informar es; que NO se ha retirado las utilidades de los socios y se ha registrado la Reserva Legal correspondiente al Ejercicio 2017.

Atentamente,

Lcdo. Vicente Bolagay C.
CONTADOR GENERAL
Reg. 30.743