

NOTA 1 _ OPERACIONES

La compañía **ASCEXLOGIC CIA. LTDA.**, se constituyó en la República del Ecuador, el 09 de enero de 2017, con el objeto principal de dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del NIVEL 2 del CIIU: Almacenamiento y actividades de apoyo al transporte; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes / servicios, comercialización, almacenamiento, asesoramiento de la actividad antes mencionada, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

NOTA 2 _ POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases para la preparación de los estados financieros.- Los estados financieros de la compañía de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs para PYMES), Desde el año 2017 según las correspondientes resoluciones emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Desde el año 2017, las siguientes son las principales políticas contables utilizadas por la Compañía, en la elaboración de sus estados financieros, basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs para Pymes).

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se registran a su valor nominal. El valor razonable de las cuentas por cobrar se revela en la Nota 4

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Se registran a su valor nominal. El valor nominal de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar. Se revela en la Nota 5

Participación de los trabajadores en las utilidades.- De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales de la compañía, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga. Se revela en la Nota 13

2

Impuesto a la renta.- El impuesto a la renta corriente se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles.

El pasivo por impuesto a la renta se calcula a las tasas fiscales vigentes al final de cada año. En el año 2018 la tasa fue del 22%.

Se reconocen en los resultados del año en función a su devengamiento. Se revela en la Nota 14.

Reserva legas.- La Ley de Compañías establece una apropiación mínima del 5% sobre las utilidades liquidadas anuales, hasta que esta represente mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no puede utilizarse para el pago de dividendos en efectivo y solo puede ser capitalizada en su totalidad para resolver y absorber pérdidas.

Ingresos.- Se registran al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar menos cualquier descuento que se otorgue a los clientes.

Costos y gastos.- se registran en base al método del devengado.

NOTA 1 _ EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de efectivo y equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre, es como sigue:

	<u>2018</u>
Caja	\$ 619.56
Bancos	<u>\$ 6,891.29</u>
TOTAL	<u>\$ 7,510.85</u>

3

NOTA 2 _ CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar, al 31 de diciembre, es como sigue:

	<u>2018</u>
Cientes comerciales no relacionados	\$ 51.528.74
Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas	9.211.34
SUB TOTAL	\$ 60.740.08
(-) Provisión Cuentas Incobrable deterioro	<u>594.24</u>
TOTAL	<u>60.145.84</u>

NOTA 3 _ CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre, es como sigue:

	<u>2018</u>
Cuentas por pagar proveedores comerciales	\$ 24.182.27
Impuestos	\$ 14.765.27
IESS por pagar	\$ 3.387.84
Obligaciones a Empleados Nomina	\$ 823.53
Provisiones Empleados	\$ 8.113.67
Utilidad por pagar periodo 2018	\$ 1.649.66
Otras cuentas por pagar	\$18.642.27
TOTAL	<u>\$ 71.564.51</u>

NOTA 4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta, considerada para efectos de cálculo del impuesto a la renta.

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base del cálculo de la participación registrada en resultados, al 31 de diciembre, es como sigue:

2018

Utilidad contable del año 2018	\$ 10.997.71
15% participación trabajadores	\$ 1.649.66

NOTA 5_ IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tasa para el impuesto a la renta en el año 2018 es del 22%. El impuesto a la renta del año 2018 es el mayor valor entre el impuesto causado y el anticipo del año.

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo del impuesto a la renta, al 31 de diciembre del 2018 son como sigue:

2018

Utilidad contable del año 2018	\$ 10.997.71
Menos	
15% participación trabajadores	\$ 1.649.66
Mas	
Gastos no deducibles	\$ 14,543.79
Saldo Utilidad gravable	\$ 23.891.84
Impuesto Causado 22%	<u>\$ 5.256.21</u>
Menos:	
Retención en la fuente del Ejercicio 2018	\$ 7.862.99
Credito tributario de años anteriores 2017	\$ 2.285.38
Saldo a favor de ASCEXLOGIC	\$ 4.892.17

NOTA 6_ CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado se mantiene en \$2,000.00 y está constituido por 2,000 participaciones de U.S \$1.00 cada una.

NOTA 7_ RESERVA DE CAPITAL

Representa los valores acumulados del año 2017 y 2018

El saldo de esta cuenta no puede distribuirse como dividendo en efectivo pero puede ser capitalizado total o parcialmente.

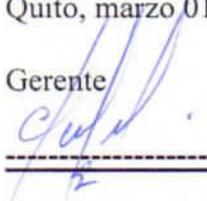
Saldo al 31 de diciembre del 2018..... \$252.69

NOTA 8_ EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del presente informe, no han sucedido situaciones, que a criterio de la administración de la Compañía, pudiera tener un efecto significativo sobre los estados financieros emitidos.

Quito, marzo 01 del 2018

Gerente



Contador
