

LKEC MOBELCO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

- RAZON SOCIAL : "LKEC MOBELCO S.A.

- Según escritura pública de fecha 26 de ENERO de 2.017, otorgada por la notaria trigésima cuarta del Cantón Quito, se ha constituido LKEC MOBELCO S.A.

- Inscrita en el registro mercantil, TOMO 139 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del mismo año, Quito a 16 de diciembre del 2017

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de LKEC MOBELCO S.A. es:

- a) Actividad de instalaciones de puertas ventanas marcos de puertas
- b) Instalacion de sistemas de luminarias , sistemas de alarmas
- c) Instalaciones de parquet y otros revestimientos de madera para paredes
- e) Y todas las actividades complementarias anteriormente descritas

LKEC MOBELCO S.A , tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2018	2017
CAJA GENERAL	US	0	0
BANCO GUAYAQUIL	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	0	0

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta es de US 6.788,00, constituido de la siguiente manera:

		2018	2017
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR	US	6.788	134
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	0	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	0	0
CHEQUES ENTREGADOS	US	<u>0</u>	<u>0</u>
LA SELVA		0	0
METROPOLITAN TOURING		0	0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS		<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	6.788	134

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2,018	2017
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2,018	2017
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	0
RETENC EN FUENTE	US	0	0
ANTICIP RETENC FTE:	US	0	0
TOTAL:	US	0	0

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2,018	2017
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	119,425	32,069
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
TOTAL	US	119,425	32,069

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018, es de US 0,00 y está desglosado de la siguiente manera :

		2,018	2017
INVENTARIO P. TERMINADO	US	0	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
TOTAL	US	0	0

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada, depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del periodo. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del periodo aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procederá a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018, es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2014 por revaluación, es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC. ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	0	0	0
EQUIPO COMPUTACION	0	0	0
VEHICULOS	0	0	0
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI)	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2017 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018, es de US 0,00 ,AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

<u>DENOMINACION</u>	<u>VI.ACTIVO</u>	<u>VI.AMORTIZACION</u>	<u>VI.NETO</u>
SEGUROS PAGADO X ANTICIP	0	0	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	<u> 0</u>	<u> 0</u>	<u> 0</u>

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta es de US 2.282.00 y corresponde a:

	US	0
PRESTAMO BCO PRODUBANCO	US	0
BCO PACIFICO	US	0
BANCO GUAYAQUIL	US	2.282
TOTAL	US	<u> 2.282</u>

2.11- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2018, el saldo de la cuenta es de US. 60.429,00 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2018	2017
PROVEEDORES	US	60,429	22,687
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	60,429	22,687

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.12- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2018 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 671,94 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE, IVA

Estos rubros se cancelaran en enero del 2019

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2018 el saldo de US 5.691,00 que corresponde según detalle:

		2018	2017
APORTE PATRONAL	US	5,691	221
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	5,691	0

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2018, el saldo de la cuenta es de US 1.368,63, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2018	2017
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	1,099	0
DECIMO CUARTO SUELDO	US	270	0
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	0	0
TOTAL	US	1,369	0

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2,018	2017
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2,018	2017
VARIOS	US	47,825	0
	US	0	0
TOTAL	US	47,826	0

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de 269.55

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2,018	2017
PRESTAMO		0	0
TOTAL	US	0	0

Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro analisis , pero refleja los intereses dentro de la cta por pagar por tal razon se indica

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 5.000,00 y corresponde a y menos pendiente

		2,018	2017
capital	US	5,000	5,000
		-3,750	-3,750
TOTAL		1,250	1,250

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 10% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de US 0,00

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

		2,018	2017
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANTA	US	0	0
	US	0	0
	US	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>0</u>

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2018, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 2.175,1122, de lo que va en su apertura de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de la cuenta es de US 1.796,99 sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 269,55 y 22% impuesto a la renta por US 671,94 y el saldo a disposición de los socios es de US 2.382,34, estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

2.25- CONTRATOS

LKEC MOBELCO S.A. , no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc.

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolución N.- SQOJCI004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF.

