MEMORIAS 2017

AGENCIA GUAYAQUIL S.A. AGENGUA.
MATRIZ
CUENCA - ECUADOR

## 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

1.1.- DOMICILIO Y FORMA LEGAL
1.2.- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DE CUENTAS CORRECTORAS POR DETERIORO
1.3.- INVERSIONES FINANCIERAS

## 2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1.- IMAGEN FIEL
2.2.- PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS
2.3.- ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACION Y ESTIMACION DE LA INCERTIDUMBRE
2.4.- COMPARACION DE LA INFORMACION
2.5.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS
2.6.- CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES
2.7.- CORRECCION DE ERRORES

## 3.- APLICACION DE RESULTADO

3.1.- APLICACION DE RESULTADO
3.2.- DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS A CUENTA
3.3.- LIMITACION A LAS CUENTAS DE DIVIDENDO

## 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

4.1.- INMOVILIZADO INTANGIBLE
4.2.- INMOVILIZADO MATERIAL
4.3.- TERRENOS CONSTRUCCIONES E INVERSIONES INMOBILIARIAS
4.4.- PERMUTAS
4.5.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS
- 4.5. A.- Criterios de valoración
- 4.5. b.- Deterioro, corrección de valor, reversión y bajas
- 4.5.c.- Inversiones empresa grupo, multigrupo y asociadas
- 4.5.d.- Ingresos y gastos de instrumentos financieros
- 4.5.e.- instrumentos de patrimonio propios.

4.6.-VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA EMPRESA
4.7.- EXISTENCIAS
4.8.- MONEDA EXTRANJERA
4.9.- IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS
4.10.- INGRESOS Y GASTOS
4.11.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS
4.12.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
4.13.- NEGOCIOS CONJUNTOS
4.14.- PARTES VINCULADA

## 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

1.1.- El domicilio de la Sociedad se encuentra en la ciudad de Cuenca, donde desarrolla sus actividades, y una Sucursal en la Ciudad de Guayaquil, la empresa se constituyó en la ciudad de Guayaquil ante el Notario Vigésima Octava del cantón Guayaquil, del registro notarial, con resolución de la Superintendencia de Compañías N°.91-2-1-1-0001328, suscrita ante el Dr. Gerardo Peña Matheus, el 20 de mayo de 1991, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 28 de mayo de 1991, bajo el número 5172 , con un capital de Dos Millones de Sucres, divididos en dos mil acciones ordinarias y nominativas de mil sucres cada una.

En Guayaquil el 7 de Septiembre del 2001, se realiza la Conversión de Capital de Sucres a Dólares, en el que la Sra. Clemencia Torres Coello de Vaca, Gerente General, declara que se eleva el Valor de las acciones a un Dólar de los Estados Unidas de América, por lo que el capital suscrito queda en $800,00, su capital es 100% ecuatoriano, con una duración de cincuenta años.

La empresa se dedicara a la importación, exportación, comercialización y distribución de equipos y materiales de oficina, equipos e sistemas electrónicos y computarizados, embalaje de cartas y carga aérea, marítima y terrestre, etc.

1.2.- El 9 de Mayo del 2006, reforman los estatutos donde el Objeto social es la realización de todas las actividades relacionadas con el correo paralelo o Courier

1.3.- La sociedad tiene matriz en la Ciudad de Cuenca, y una sucursal en la Ciudad de Guayaquil, no es parte de otras sociedades su capital es 100% de la ciudad de Cuenca.

1.4.- La moneda es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, como moneda oficial de la República del Ecuador, que se tomó en la Transformación Económica del Ecuador del 13 de marzo del 2000.

1.5.- La empresa cuenta con un capital $800 los cuales existe una venta de acciones en el año 2011, conformándose de la siguiente manera:

SOCIOS ANTERIORES

| SOCIOS | CANTIDAD |
|---|---|
| | |
| VACA TORRES CLEMENCIA | 788,00 |
| VACA TORRES ANA P. | 3,00 |
| VACA TORRES EDUARDO | 3,00 |
| VACA TORRES SANTIAGO | 3,00 |
| VACA PERALTA SANTIAGO | 3,00 |
| TOTAL | 800,00 |

SOCIOS ACTUALES

| SOCIOS | CANTIDAD |
|---|---|
| | |
| ESCANDON SERPA GERARDO JOSE | 798,00 |
| ESCANDON SERPA JULIO GILBERTO | 2,00 |
| | |
| | |
| | |
| TOTAL | 800,00 |

## 2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

### 2.1.- IMAGEN FIEL

Las cuentas de los estados financieros representan la imagen fiel de la empresa, su patrimonio deberá reajustarse a las normas legales en cuanto al cálculo de sus utilidades y perdidas, La Empresa al 31 de diciembre del 2017 sigue funcionando con el mismo objeto social. En el año 2017 la empresa tiene una utilidad de $ 2.163,58, antes del 15% Participación a Trabajadores e impuestos.

### 2.2.- PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad vigente, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad. No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Sociedad, se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Empresa.

### 2.3.- ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACION Y ESTIMACION DE LA INCERTIDUMBRE

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer, ya que la Empresa se dedica a la actividad de Courier, suponemos mejores resultados para los años venideros.

### 2.4.- COMPARACION DE LA INFORMACION

1. La variación del Estado de Patrimonio se modifica por los resultados anteriores distribuidos en el año 2016, como la reserva legal, impuesto a la renta.
2. Al comparar los resultados del año anterior con el actual la empresa a incrementar su utilidad bruta en un $219,58 debido a una recuperación de algunos clientes, pero todavía la utilidad es muy baja, los cuales se dan por la alta competencia, y la crisis económica que atraviesa el Ecuador.
3. La Utilidad del año 2017, fue de 2163.58, se distribuyó en Impuesto a la Renta a Pagar $1.007.62, 15% Participación a Trabajadores $324,54Reserva Legal de $83,14, quedando una utilidad a Distribuir con los Socios $ 748,28

### 2.5.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos patrimoniales recogidos en varias partidas del Balance

### 2.6.- CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES

No se han realizado ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio

### 2.7.- CORRECCION DE ERRORES

No Se han detectado errores contables.

## 3.- APLICACION DE RESULTADO

### 3.1.- APLICACION DE RESULTADO

Es de recomendación liquidar los resultados para la buena marcha de la empresa. Pero no se han liquidado las utilidades acumuladas en años anteriores, las utilidades del año 2016 se espera poder liquidar en el año 2018, ya que se esperaba liquidar en el año 2016, pero no hubo la liquidez suficiente para realizarlo.

### 3.2.- DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS A CUENTA

La distribución de los dividendos hace que el patrimonio sea más útil y manejable, en este año no

se realizó la distribución de dichos dividendos.

### 3.3.-LIMITACION A LAS CUENTAS DE DIVIDENDO

El manejo económico de la sociedad este año ha sido rentable, pero no sabemos que pasara en el futuro, ya que se está buscando evitar la migración, que es la principal fuente de ingreso de nuestra empresa.

## 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

### 4.1.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

La empresa no tiene inmovilizados inmateriales ya que su actividad es de servicio, entrega y recepción de paquetes, o encomiendas, no existen patentes o marcas que estén a su cargo.

### 4.2.- INMOVILIZADO MATERIAL

No tiene un inmovilizado material, ya que es una empresa de servicios.

### 4.3.- TERRENOS CONSTRUCCIONES E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Las capacidades de adquisición son aun pequeñas, por lo que todavía no se tiene.

### 4.4.- PERMUTAS

Cambios o relación con otras instituciones o sociedades no se han dado

### 4.5.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

#### 4.5. A.- Criterios de valoración

Los criterios de valoración están dados por sus activos, aun pequeños, además es de notar que los valores son muy pequeños, ya que solo son Muebles y Enseres y Equipo de Computación.

#### 4.5. b.- Deterioro, corrección de valor, reversión y bajas

No se han dado bajas ni se han llegado a las correcciones de activos.

#### 4.5. c.- Inversiones empresa grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en la sociedad no se han dado aun.

#### 4.5. d.- Ingresos y gastos de instrumentos financieros

La empresa no ha incurrido en préstamos grandes, con instituciones financieras, el único préstamo que tiene es con un socio el Sr. Gerardo Escandón, de los cuales no pagamos interés alguno.

### 4.6.-VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA EMPRESA

El patrimonio de la compañía es de $9.675.18, ya que no se ha realiza la distribución para el pago de dividendos a socios, y este año la utilidad ha sido baja.

**4.7.- EXISTENCIAS**

La empresa no tiene existencias de mercadería ya que se trata de una empresa de servicios de Courier.

**4.8.- MONEDA EXTRANJERA**

No tiene depósitos en moneda extranjera.

**4.9.- IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS**

La empresa ha tenido una Utilidad Bruta de $2.163,58, por lo que tiene la obligación de entregar el 15% de Participación a los trabajadores $324,54, y pagar un Impuesto a la Renta de $1.007,62, menos el anticipo pagado en Julio y Septiembre $408,61, y retenciones recibidas año 2017 por $307,48, se tiene un valor a pagar de $291,53.

**4.10.- INGRESOS Y GASTOS**

La empresa ha tenido unos ingresos de $323.505,25, y gastos administrativos, de Ventas, Gastos de Personal, Honorarios, Suministros de $110.160,03 y el mayor gasto es el de Transporte Aéreo, de $211.181,64, por lo que se genera una utilidad Bruta de $2.163,58.

**4.11.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

Se ha provisionado los beneficios Sociales de los Empleados de la Empresa los cuales se pagaran en las fechas que determina la ley. No se ha registrado ninguna contingencia.

**4.12.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

No se han dado este tipo de cuentas por lo que no consta en los balances.

**4.13.- NEGOCIOS CONJUNTOS**

Los negocios conjuntos no se aplican en esta empresa.

**4.14.- PARTES VINCULADAS**

No se han dado negocios con partes vinculantes

**Sr. Enrique Oswaldo Mogrovejo Muñoz**
**Gerente**

**Ing. Gladys Vélez Gutiérrez**
**Contador**