

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1

INFORMACION GENERAL

IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA AVILES & ALBORNOZ NITRAM S.A., RUC# 0992944560001, inicio sus actividades el 28 de Octubre del 2015 y está ubicada en Av. Rodrigo Chávez, Parque Empresarial Colon, Empresarial V, Piso 3-Oficina 304, la misma que se dedica a VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS DE OFICINA EN GENERAL, como actividad principal, y como actividades secundarias tenemos las siguientes:

- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS DE OFICINA EN GENERAL
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ACCESORIOS DE LIMPIEZA
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS DE LIMPIEZA EN GENERAL
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS DE ALMACENAMIENTO DE DATOS
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMISTROS DE SEGURIDAD OCUPACIONAL

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2018 fueron aprobados por los Accionistas de la Compañía.

NOTA 2

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presenta.

A continuación notas más relevantes sobre los estados financiera de la compañía:

Efectivo y equivalente de efectivo

Nota 3

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Variación</u>
Banco	3078.99	3367.77	-288.78
	3078.99	3367.77	

La Cuentas Bancos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponden a depósitos en cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

Cuentas y documentos por cobrar

Nota 4

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	Variación
Cuentas Por Cobrar	44666.42	51042.78	-6376.36
(-) Provisión cuentas Incobrables	<u>-536.61</u>	<u>-510.43</u>	261.80

Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a facturas por venta de producto, representan valores pendientes por cobrar

Los valores razonables de las cuentas por cobrar a clientes corresponden a un análisis específico por cada cliente, y se cumple con la efectividad de la cobranza.

Crédito Tributario IVA

Nota 5

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	Variación
			-
Crédito Tributario (IVA)	7912.69	8108.41	195.72

Corresponde al crédito tributario del IVA calculado de acuerdo a las leyes tributarias del Ecuador, se han realizado las liquidaciones correspondientes y son los que se refleja formulario 104.

Crédito Tributario I.R

Nota 6

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	Variación
Crédito Tributario R. Fuente	5102.89	4307.26	795.63

Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizada por nuestros clientes, las mismas que se cruzan con anticipo de impuesto a la renta y pago de Impuesto a la Renta.

Inventario

Nota 7

Inventario de Producto Terminado

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2016</u>	<u>Variación</u>
Inventario de Producto Terminado	29938.84	35114.34	-5175.50
(-) Reserva Inventario Dañado y Obsoleto	<u>-152.12</u>	<u>- 666.17</u>	<u>514.50</u>
	29786.72	34448.17	

Los inventarios de productos terminados de la compañía son adquiridos a terceros, son de inmediata rotación. Se valorarán, al menor valor entre el costo y el valor neto realizable Sección 13.

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía mantiene inventario. Que serán utilizados en el giro del negocio en futuros ejercicios económicos.

Se ha considera realizar Reserva de Inventario para una línea de productos, en un 1%; porque algunas unidades pueden resultar defectuosas, las mismas que debemos reponer a nuestros clientes, como parte de garantía que ofrecemos al vender estos productos.

Propiedad Planta y Equipo

Nota 8

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Variación</u>
Equipos de Computación	2867.92	842.00	2025.92
(-) Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-988.62</u>	<u>-518.95</u>	469.67
	1879.30	353.05	

Propiedad Planta y Equipo se mantiene igual que el año anterior, con relación a la cuenta Depreciación Acumulada, correspondiente al cálculo normal del año.

Cuentas y Documentos por pagar

Nota 9

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Variación</u>
Cuentas por Pagar	64005.11	64365.75	-3606.40

Corresponde a los valores del flujo de efectivo pendiente por pagar Sección 11 y 12, en el caso de la compañía no cancela ningún interés adicional, a proveedores, pues se cancela de acuerdo a las fechas establecidas con los proveedores de 1 a 45 días.

Beneficios a Empleados

Nota 10

Son beneficios a corto plazo provisionados para pago a empleados en un plazo de un año corresponden a salarios, decimos, vacaciones y otros, Sección 28.

Patrimonio

Nota 11

El Capital Social autorizado está constituido por 10000 acciones de un valor nominal unitario de \$1,00, todas ordinarias y nominativas totalmente pagadas

La cuenta Aporte para futura capitalización se mantiene igual que el año anterior.

En cuanto a Reserva legal se ha calcula 10% de la Utilidad obtenida el año anterior por valor de \$443.67 y este año \$65.60 y acumulado \$509.27

Ingreso de actividades ordinarias

Nota 12

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Variación</u>
Venta de Bienes y servicios	213206.43	289735.29	-76528.86

La compañía en este año tuvo un decremento en ventas de 26.41% con relación al año anterior y en Costos y Gastos 25.02%