

INFORMACION GENERAL

“Latamcommerce” C.A. es una empresa, que tiene como actividad económica principal la implementación de plataformas tecnológicas para transacciones comerciales vía medios tecnológicos. Su dirección en donde realiza sus actividades económicas se encuentra ubicada en la ciudad de Quito provincia de Pichincha, en las calles Av. 6 de diciembre y Portugal Edificio ZYRA. Piso 9 oficina 906.

Empieza sus actividades el 7 de junio del 2016, manejándose por un total de 9 colaboradores, como representante legal el Ing. José Miguel Martínez Torres.

Latamcommerce C.A.; está regida a la Superintendencia de Compañías en lo concerniente a su administración, mientras que para obligaciones tributarias se rige al Régimen de Servicios de Rentas Internas y por la legislación general vigente en el país al Ministerio de Trabajo, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social; y a las demás entidades que soliciten información relevante de la empresa.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MI TIENDA S.A.

CAJA – BANCOS. – El valor corriente del presente año alcanzó los USD 3.854,05, que forman parte de las transferencias y cobros en efectivo a los clientes, así como de transferencias del exterior, considerando ser el 9.43% de nuestro activo disponible.

INVERSIONES. - Se refleja una inversión financiera a corto plazo de USD 5.024,78 que corresponde al 12.30% de nuestro activo disponible, el cual pertenece a una póliza que se tiene en el Banco Produbanco, y en la cual se realiza la respectiva renovación dependiendo a la necesidad de la empresa.

CUENTAS POR COBRAR. – El valor de USD 8.514,44; con un porcentaje del 20.83% del activo corriente, es el valor por facturas pendientes de cobro de partes relacionadas con la empresa, mientras que USD 4.462,16 con un porcentaje de 10.92% los mismos que forman partes de las cuentas con no relacionados; estos son recuperables en un lapso de 60 días posteriores a la adquisición del servicio o bien, la provisión para estos valores conocida como “provisión de cuentas incobrables” no toma razón de ser por la política establecida de la empresa en donde se realiza convenios de cobro con anticipación, por lo

cual esta cuenta será revisada periódicamente y se ajustarán para un mejor reflejo a la fecha de cierre de cada estado financiero.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES. - El valor de USD 17.492,90; corresponde al 42.80% por IVA generado por compras y USD 1.462,90 con el 3.58% en el cual refleja las retenciones que nos realizan los clientes, convirtiéndose así en nuestro crédito tributario a favor del presente ejercicio fiscal.

ANTICIPO CLIENTES: Comprende un valor de USD 56,00, el cual es por concepto de anticipo de proveedores.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO. –Está conformado por las cuentas Muebles, Enseres y Equipos, y Equipo de Cómputo como activos tangibles con un valor de USD 12.159,84 con una depreciación final del año presente de USD 2.608,18, su depreciación fue realizada por el método lineal y los activos son registrados al costo de adquisición más los gastos necesarios para su instalación, considerando las renovaciones que mejoren las condiciones del bien, ampliando así su vida útil y aumentando la capacidad de uso. Los activos intangibles de igual manera son registrados al costo de adquisición, como activo intangible mantenemos un Software por un valor de USD 1.075,00, con el cual se realiza nuestras actividades diarias tanto administrativas y operacionales, este activo intangible presenta una amortización de USD 214,96.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES: Se considera un valor de USD 7.395,52.

DOCUMENTOS POR PAGAR. - Dentro de las obligaciones pendientes que mantiene la empresa a corto plazo se considera a los que mantenemos principalmente con los proveedores, socios y accionistas del exterior manifestándolos en el siguiente detalle:

- Comerciales Corrientes por un valor de USD 2.051,05 correspondiente al 0.49% del pasivo corriente.
- Comerciales No Relacionados por un valor de USD 3.046,16 correspondiente al 0.73% del pasivo corriente

- Socios y Accionistas Exterior por un valor de USD 375.867,05 correspondiente al 90.32% del pasivo corriente, siendo el valor más representativo dentro del pasivo corriente.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES. – Está conformada por las obligaciones a corto plazo que se mantiene con las siguientes instituciones:

- ✓ Obligaciones IESS por un valor de USD 3.552,69
- ✓ SRI por impuestos por un valor de USD 6.747,51
- ✓ Y otras obligaciones con los empleados por USD 23.522,44 que se considera a todos los valores que se tiene pendiente con los departamentos Administrativos y de Ventas, así como de directivos y por concepto de anticipo de clientes por USD 1.366,14. representando conjuntamente al 8.46% del pasivo corriente.

PATRIMONIO. - Dentro de nuestro capital social se ha mantenido por un valor de USD 800.00, sin variaciones por incremento en el mismo.

RESULTADOS DEL EJERCICIO. - Durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, se obtuvo una pérdida de USD 250.935,40.

PERDIDAS AÑOS ANTERIORES: Durante periodos anteriores se acumulado a nuestra perdida un valor de USD 107.343,56.

ESTADO PÉRDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS. - Los ingresos registrados provienen de actividades netamente operacionales de la empresa, es decir por nuestras ventas en las cuales están clasificadas por:

- *Ventas 12%:* Las cuales en este año ascendieron por un valor de USD 35.292,65 siendo el 40.26% de nuestros ingresos.
- *Ventas 0%:* Las cuales alcanzaron un valor de USD 1.212,55 siendo el 1.38% de nuestros ingresos.
- En *otros ingresos* son considerados los valores por actividades que no necesariamente forman parte de la actividad operacional, la cual tiene un valor de USD 51.163,24 siendo el 58.36% de los ingresos.

GASTOS. - Los gastos declarados en los Estados Financieros, son los realmente incurridos durante el ejercicio fiscal, en los cuales los más representativos son los Gastos Administrativos y de Ventas por un valor de USD 337.215,94; los cuales forman parte de gastos de personal, publicidad, logística, contribuciones, servicios públicos y entre otros.

Igualmente, en asuntos tributarios, se ha declarado íntegramente todas las operaciones realizadas con respecto a este periodo fiscal.

NOTA: Las notas son parte integral de los Estados Financieros.



Ing. María de Lourdes Albán
CONTADORA GENERAL