

AMBACRIL CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2018

CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

La Compañía AMBACRIL CIA. LTDA, otorgada ante la Notaria Quinta del cantón Ambato tiene fecha del 06 de diciembre del 2017 y la inscripción en el Registro Mercantil cantón Ambato se lo realizó el 11 de diciembre del 2017, bajo el número 628, la inscripción y el inicio de actividades se efectuó el 02 de enero del 2018 fecha que consta en la apertura del RUC.

El domicilio principal de la Compañía es en las calles Quito 06-33 y Solano del cantón Ambato, provincia de Tungurahua.

Según el Artículo segundo del Capítulo I, el Objeto Social de la compañía consiste en: a) Importación, Distribución y Comercialización al por mayor y menor de Maquinaria e Insumos para agencias publicitarias; b) Venta al por mayor y menor de materiales para la construcción y ferretería; c) La compañía puede conformar consorcios, o celebrar contratos de asociación o cuentas en participación, con personas naturales o jurídicas, aunque no exista afinidad con su objeto social.

De acuerdo a escritura de constitución el capital social de la Compañía es de 160.000,00 dólares americanos, divididos en participaciones de 1,00 dólar americano cada una, la cual consta de la siguiente manera:

NOMBRE SOCIOS	PARTICIPACIONES	CAPITAL SOCIAL
Ana Carolina Vizueta Ipiales	158.000	\$158.000,00
Manuel Antonio Ortiz Diaz	2.000	\$2.000,00
Olivia Galud Ipiales Molina	2.000	\$2.000,00

Se designa como presidente de la Compañía al señor Manuel Antonio Ortiz Diaz y como Gerente General al señor Isaac Josias Ortiz Román.

Nota 1. RAZONES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2018 con corte al 31 de diciembre del 2018, son elaborados de conformidad a lo requerido por las NIIF para Pymes en sus secciones 4, 5, 6; en la que se menciona, la forma de cumplir con lo dispuesto en la sección 3, para la presentación de los estados financieros.

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

1.3. Moneda funcional y de presentación

La compañía utiliza como unidad monetaria para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

1.4. Período Económico

Los períodos económicos de la compañía para presentar los estados financieros corresponden entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

1.5. Aprobación de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, fueron preparados bajo NIIF para Pymes y aprobados el 15 de abril del 2019 mediante Junta General de Socios.

Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

La Compañía AMBACRIL CIA. LTDA., durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, realizó sus actividades de forma habitual cumpliendo con el objeto para la cual fue creada.

2.1. Efectivo y equivalente de efectivo

La compañía dispone el rubro equivalente al efectivo-bancos que por su naturaleza son adquiridos y mantenidos por la Compañía para poder realizar las actividades cotidianas que se presenten.

2.2. Activos y Pasivos Financieros

2.2.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- Activo Financiero a valor razonable con cambio en resultado
- Activo Financiero Disponible para la Venta
- Activo Financiero Mantenido hasta su vencimiento, entre otros
- Cuentas y Documentos por Pagar Locales

2.3. Patrimonio

2.3.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- Capital Social Suscrito
- Utilidad del Ejercicio

Nota 3. CUENTAS CONTABLES

3.1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Caja General	\$ 3.180,81
Caja Chica	\$ 200,00
Pichincha	\$ 53.891,80
Guayaquil	\$ 3.563,15
TOTAL	\$ 60.835,76

Al 31 de diciembre del 2018, son activos financieros libre de usos y sin restricciones

3.2. Cuentas y documentos por cobrar

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Cientes	\$ 46.265,76
TOTAL	\$ 46.265,76

Saldos pendientes, exigibles de cobro al 31 de diciembre del 2018.

3.3. Activos por impuestos corrientes

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Crédito Tributario IVA	\$ 1.364,57
TOTAL	\$ 1.364,57

3.3. Inventario

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Inventario de materiales	\$165.161,47
TOTAL	\$165.161,47

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Muebles	\$ 10.000,00
Maquinaria y Equipo	\$ 4.000,00
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo	\$ 79.705,36
- Dep Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	\$ 14.675,80
TOTAL	\$ 79.029,56

Se refiere a los muebles, equipo y vehículo que se realizó como aporte al capital social, y a la adquisición de un vehículo realizado durante el año 2018.

NOTA 4. PASIVOS

4.1. Cuentas y documentos por pagar

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Proveedores	\$ 84.937,01
Documentos por pagar	\$ 25.784,32
TOTAL	\$110.721,33

Saldo al 31 de diciembre del 2018 pendiente de pago a proveedores nacionales y extranjeros.

4.2. Otras cuentas y documentos por pagar

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Préstamo Socio 1	\$ 15.000,00
Préstamo Socio 2	\$ 29.021,59
TOTAL	\$ 44.021,59

4.3. Obligaciones con Instituciones Financieras

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Préstamo Bancario	\$ 13.324,95
TOTAL	\$ 13.324,95

Saldo al 31 de diciembre del 2018 debido a un Préstamo realizado por una Institución Financiera

4.4. Por beneficio a los empleados

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Sueldos y Salarios	\$ 1.165,08
Beneficios	\$ 509,30
IESS por pagar	\$ 277,92
Otros pasivos corrientes por beneficios	\$ 3.852,89
TOTAL	\$ 5.805,19

4.5. Otros pasivos corrientes

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Impuestos por Pagar	\$ 898,24
Renta por pagar	\$ 856,06
TOTAL	\$ 1.754,30

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL.

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende a 160000 acciones ordinarias de valor nominal de US \$ 1,00 cada una.

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Capital	\$160.000,00
Utilidad del Ejercicio	\$ 17.029,76
TOTAL	\$177.029,76

NOTA 6. INGRESOS GASTOS PARTICIPACION SOCIOS

La Compañía AMBACRIL CIA. LTDA., presenta como ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2018, lo siguiente:

INGRESOS:

Se refiere a:


DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Ventas 12%	\$ 568.186,49
Ventas 0%	\$ 1.334,43
(-) Costo de Ventas	\$-464.836,11
TOTAL	\$ 104.684,81

GASTOS:

Se refiere a:

DESCRIPCIÓN	SALDO 2018
Sueldos	13895,98
Beneficios	1769,18
Aporte IESS y Fondo de reserva	2170,86157
Honorarios	912,68
Suministros	7947,09
Mantenimiento	400,13
Transporte	8430,57
Combustible	1516,24
Seguros	2163,96
Publicidad	111,55
Arriendo	13013,78
Gastos de Viajes	3434,55
Contribuciones e Impuestos	20
Servicios Basicos	2641,45
Depreciación	14675,804
Provisión Cuentas por cobrar	462,6576
Intereses y Comisiones B.	1715,17
Varios	3717,24
TOTAL	\$ 78.998,89

Atentamente



Ing. Ana Ortiz
CONTADORA