

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA.LTDA.

- Según escritura pública de fecha 11 de Octubre del 2001, otorgada por la notaria cuarta del Cantón Quito, se ha constituido AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA.LTDA.

- Inscrita en el registro mercantil , 1659 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 17 de Abril del 2009

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de AMAGUA CASTILLO ASCENSORES ASCENSORES CIA. LTDA. es:

- a) Elaboración y comercialización de Muebles para oficinas y hogar en madera de fino acabado

AMAGUA CASTILLO ASCENSORES ASCENSORES CIA.LTDA, 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 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2016	2015
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTO	US	29.916	2.096
<hr/>			
TOTAL	US	<u>29.916</u>	<u>2.096</u>

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 2016, el saldo de la cuenta es de US 30143 constituido de la siguiente manera:

		2.016	2015
CLIENTES NACIONALES	US	24.029	9.741
OTRA CUENTAS POR COBRAR	US	4.999	4.840
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	1.116	0
<hr/>			
TOTAL	US	<u>30.143</u>	<u>14.581</u>

Se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros aplicando nuestras políticas contables según nic 8

2.4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	1.493	246
RETENC EN FUENTE	US	1.897	1.451
ANTICIP RETENC FTE:	US	213	244
<hr/>			
TOTAL:	US	<u>3.602</u>	<u>1.941</u>

2.5.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 4342,16 :

		2.016	2015
INVENTARIO MATERIA PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	4.342	39.342
INVENTARIO P. TERMINADO	US	0	0
<hr/>			

TOTAL	US	4.342	39.342
--------------	-----------	--------------	---------------

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

2.6.- 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 período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período 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 2016, es de US 41783,98 la depreciación acumulada es de US 7150,88 con lo cual el valor neto de los activos es de US 34633,10

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 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

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EQUIPO DE OFICINA	2.053	310	1.743
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	1.597	569	1.028
EQUIPO COMPUTACION	1.629	1.627	2
VEHICULOS	35.705	4.166	31.540
OTROS ACTIVOS(HERRAMIENTAS)	800	480	320
TOTAL	41.784	7.151	34.633

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2012 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%

2.7.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, 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
TOTAL	0	0	0

2.8.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US. 33664 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
PROVEEDORES	US	512	281
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	33.152	0
PROVEEORES EXTRANJEROS	US	0	0
TOTAL	US	33.664	281

2.9.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 2870,88 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 126,60 IMPTO RETENCIONES IVA POR PAGAR 271,60 E IVA EN VENTAS 2472,68

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.10.- IESS POR PAGAR

		2.016	2015
OBLIGACIONES CON EL IESS	US	943	1.402
TOTAL	US	943	1.402

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

2.11.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 6438 Y en provisiones de beneficios es de USD 1406,27 los cuales estan desglosados de la siguiente manera:

		2.016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	2.166	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	210	225
DECIMO CUARTO SUELDO	US	306	738
UTILIDADES EMPLEADOS	US	3.756	831
VACACIONES	US	0	0
TOTAL	US	6.438	1.794

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

2.12.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2016 es de US 3756

2.13.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.016	2015
PRESTAMO		0	0

TOTAL	US	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
--------------	-----------	-----------------	-----------------

Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro análisis , pero no los intereses ya fueron contabilizados al Gasto por tal razon no existe una cuenta por Pagar Intereses

2.14.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 2000,00 y corresponde a

		2.016	2015
capital	US	400	400
TOTAL		<u><u>400</u></u>	<u><u>400</u></u>

2.15.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía a desicidido realizar un incremento a la reserva legal de 930,49 declarado al 31 de diciembre 2013 a 1000,00 saldo registrado al 31 de diciembre 2014

2.16.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

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

GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANTA

		2.016	2015
	US	0	0
	US	0	0
	US	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	0	0

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el periodo del año 2011, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2012

2.17.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 25461,09 de lo que va en su apertura de la empresa

2.18.- PERDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de la cuenta es de US 0,00 este valor se acumula en la cuenta de PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

2.19.- CONTRATOS

AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA LTDA., no tiene contrato o convenio de licencia de uso con el estado en lo referente a compras públicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el periodo comprendido entre el 31 de diciembre del 2013 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.- SCDC/004, 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.



Edgar Amagua V.
GERENTE GENERAL
AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA LTDA.

