

AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 notaría cuarta del Cantón Quito, se ha constituido AMAGUA CASTILLO ASCENSORES CIA. LTDA.

Incrita en el Registro Mercantil, el 10 de Junio del 2002, se da cumplimiento en lo dispuesto a la misma, de conformidad 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 10 de Junio del 2002

2.- OBJETO SOCIAL

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

- a) MANTENIMIENTO DE TODO TIPO DE ASCENSORES

AMAGUA CASTILLO 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 2017 esta cuenta tiene la siguiente composición:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTO	US	2.017,00	2.016,00
		9.857,97	29.916,00
TOTAL	US	9.857,97	29.916,00

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 2017, el saldo de la cuenta es de US 0,00 constituido de la siguiente manera:

,		2.017,00	2.016,00
CLIENTES NACIONALES	US	53.576,92	24.028,53
OTRA CUENTAS POR COBRAR	US	800,00	3.745,00
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	1.095,50	1.116,00
		0,00	
TOTAL	US	55.472,42	28.889,53

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

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta está desglosado en:

PRESTAMOS EMPLEADOS	US	2.017,00	2016
	US	431,20	0
	US	0,00	0
TOTAL	US	431,20	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.017,00	2.016,00
Iva en Compras	US	259,37	842,94
Retenciones IVA (a la empresa)	US	256,20	430,35
Credito tributario IVA	US	244,16	219,41
RETENC EN FUENTE	US	2.763,03	1.897,00
ANTICIP RETENC FTE:	US	791,88	213,00

TOTAL:	US	4.314,64	3.602,70
---------------	-----------	-----------------	-----------------

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.017,00	2016
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	965,80	0
OTRAS PAGOS ANTICIPADOS	US	353,80	0
SEGUROS PAG.XANTICIPADO	US	0,00	0
GARANTIAS	US	1.000,00	1.000,00

TOTAL	US	2.319,60	1.000
--------------	-----------	-----------------	--------------

2.5.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, es de 0,00 :

		2.017,00	2.016,00
INVENTARIO MATERIA PRIMA	US	0,00	0,00
INVENTARIO P. PROCESO	US	0,00	4.342,00
INVENTARIO P. TERMINADO	US	3.575,85	0,00

TOTAL	US	3.575,85	4.342,00
--------------	-----------	-----------------	-----------------

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 revaluacion de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada. depreciaci'on por revaluaci'on

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 periodo. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del periodo aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra pol'itica contable establecida que a partir de U.S. 600,00 d'olres se procedera a su activaci'on

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, es de US 38566,20
US 12811,19 con lo cual el valor neto de los activos es de US 25755,01

El Valor de la depreciación acumulada es de

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 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

	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0,00	0,00
EQUIPO DE OFICINA	0	0,00	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0,00	0,00
MUEBLES Y ENSERES	0	0,00	0,00
EQUIPO COMPUTACION	1.161	987,36	173,52
VEHICULOS	35.705	11.306,71	24.398,65
OTROS ACTIVOS(HERRAMIENTAS)	1.700	517,12	1.182,88
TOTAL	38.566	12.811,19	25.755,05

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 2017, es de US 0,00, AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS Gastos PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

DENOMINACION	V./ACTIVO	V./AMORTIZACION	V./NETO
SEGUROS PAGADO X ANTICIP	0	0,00	0,00

TOTAL	0	0,00	0,00
--------------	----------	-------------	-------------

2.8.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2017, el saldo de la cuenta es de US. 21.992,00 y esta desglosado de la siguiente manera:

PROVEEDORES	US	1.589,06	512,00
PROVEEDORES SOCIOS O DOCUMENTADOS	US	20.403,38	33.152,00
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0,00	0,00
TOTAL	US	21.992,44	33.664,00

2.9.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2017 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 6.202,22 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 84,69 IMPTO RETENCIONES IVA POR PAGAR 166,35 E IVA EN VENTAS 5.951,18

Estos rubros se cancelaran en enero del 2018

2.10.- IESS POR PAGAR

OBLIGACIONES CON EL IESS	US	1.102,40	943,00
TOTAL	US	1.102,40	943,00

2.11.- la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2017, el saldo de la cuenta es de US 0,00 Y en provisiones de beneficios es de USD 0,00 los cuales estan desglosados de la siguiente manera:

SUELdos POR PAGAR	US	2.595,48	2.166,00
DECIMO TERCERO SUELDO	US	153,50	210,00
DECIMO CUARTO SUELDO	US	625,00	306,00

UTILIDADES EMPLEADOS	US	0,00	3.756,00
VACACIONES	US	0,00	0,00
TOTAL	US	3.373,98	6.438,00

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, está desglosado de la siguiente manera:

EL VALORES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

2.017

FONDOS DE RESERVA	US	0

2.16.- TOTAL

US

0

APORTACIONES DE TERCEROS

PROVIDION FONDOS POR LIQUIDAR	US	0
PROVISION TRANSPORTE DACHSER	US	0
TOTAL	US	0

Los rubros más significativos en la cuenta tiene que depurar

2.12.-

PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2017, 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 2017 es de US 5592.01

2.13.-

INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

2.017,00 2.016,00

PRESTAMO		0,00	0,00
TOTAL	US	0,00	0,00

Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro análisis, pero no los intereses ya fueron contabilizados al Gasto por tal razón 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 400,00 y corresponde a			
	2.017,00	2.016,00	
capital	US	400,00	400,00
TOTAL		400,00	400,00

2.15.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía ha decidido realizar un incremento a la reserva legal de 0,00 declarado al 31 de diciembre 2014 a 0,00 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		2.017,00	2.016,00
	US	0,00	0,00
	US	0,00	0,00
	US	0,00	0,00
TOTAL	US	0,00	0,00

En esta cuenta se registran los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período 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 2017, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 11189.89 de lo que va en su apertura de la empresa

2.18.- PERDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017 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 convenios de licencia de uso con

el estado en lo referente a compras públicas realizadas.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2010 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en los criterios contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc.

A partir del 1 de enero del 2012, 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 21 de diciembre del 2011, 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 2008 mediante resolución N- SCC0004, publicada en el registro oficial N-348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten los Nuevos *Internacionales de Información Financiera "IFIF"*, a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de lo en el periodo de transición se generen ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la IFIF.



OSCAR AMAYA
DIRECTOR GENERAL
AMAYA CASTILLO ASCENSORES CIA. LTDA.



BEATRIZ ALEXANDRA HARO
CONTADORA
AC. ASCENSORES CIA LTDA.