

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A., ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Párrafo de énfasis

Conforme la declaración del Comité de Emergencia convocado por el Director General de la OMS en virtud del Reglamento Sanitario Internacional (RSI (2005)), señala como pandemia el nuevo coronavirus (2019-nCov), del mismo modo en el Ecuador, conforme al Decreto ejecutivo 1017, declara entre otras medidas la suspensión de actividades empresariales de forma definitiva, sin una fecha de reinicio clara; la presente Compañía deberá definir cuáles van a ser las estrategias, líneas de producción y/o comercialización y planes de acción para mantener el principio de negocio en marcha.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.

- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

27 de mayo del 2020



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	\$	3.809,42	\$ 3.262,23	14%
10102 Activos Financieros (neto)	\$	117.098,13	\$ 155.384,97	-33%
10103 Inventarios	\$	355.762,98	\$ 290.898,89	18%
10105 Activos por impuestos corrientes	\$	71.448,20	\$ 73.475,80	-3%
Total Activos Corrientes	\$	548.118,73	\$ 523.021,89	5%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	\$	10.324,61	\$ 25.139,94	-143%
10205 Activos por impuestos diferidos	\$	3.040,57	\$ 1.890,27	38%
Total Activos No Corrientes	\$	13.365,18	\$ 27.030,21	-102%
TOTAL ACTIVOS	\$	561.483,91	\$ 550.052,10	2%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar	\$	78.571,01	\$ 145.026,02	-85%
20104 Obligaciones con instituciones financieras	\$	161.546,02	\$ 85.155,15	47%
20107 Otras obligaciones corrientes	\$	28.785,89	\$ 35.625,67	-24%
Total Pasivos Corrientes	\$	268.902,92	\$ 265.806,84	1%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas	\$	32.138,16	\$ 26.000,70	19%
20206 Anticipos de Clientes	\$	16.945,59	\$ 8.026,97	53%
20207 Provision por beneficios a empleados	\$	27.388,73	\$ 22.583,08	18%
20208 Otras provisiones	\$	-	\$ 266,08	-100%
20209 Pasivo diferido	\$	804,10	\$ 804,10	0%
Total Pasivos No Corrientes	\$	77.276,58	\$ 57.680,93	25%
TOTAL PASIVOS	\$	346.179,50	\$ 323.487,77	7%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital	\$	15.000,00	\$ 15.000,00	0%
302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion	\$	58.166,85	\$ 58.166,85	0%
304 Reservas	\$	17.985,25	\$ 16.032,81	11%
306 Resultados acumulados	\$	121.814,11	\$ 106.580,38	13%
307 Resultados del ejercicio	\$	2.338,20	\$ 30.784,29	-1217%
TOTAL PATRIMONIO	\$	215.304,41	\$ 226.564,33	-5%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	561.483,91	\$ 550.052,10	2%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Juan Fernando Cevallos
Representante Legal

Luz María Ucho Narvaez
Contador(a) General

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101 Venta de bienes	46	\$ 847.558,05	\$ 1.181.110,65	-39%
4110 (-) Descuento en ventas	55	\$ 4.393,00	\$ 4.740,56	-8%
4111 (-) Devoluciones en ventas	56	\$ 48.835,47	\$ 103.531,93	-112%
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$ -	\$ 45,03	-100%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 794.329,58	\$ 1.072.793,13	-35%
43 OTROS INGRESOS				
4305 Otras rentas		\$ 1.573,91	\$ 86.574,59	-5401%
TOTAL INGRESOS		\$ 795.903,49	\$ 1.159.367,72	-46%
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	64	\$ 422.106,92	\$ 616.182,34	-46%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 422.106,92	\$ 616.182,34	-46%
52 GASTOS				
5201 Gastos de Venta	68	\$ 132.246,62	\$ 171.020,09	-29%
5202 Gastos de Administracion	69	\$ 178.522,58	\$ 243.979,66	-37%
5203 Gastos Financieros	70	\$ 22.035,35	\$ 16.499,57	25%
5204 Otros Gastos	71	\$ 31.758,14	\$ 80.901,77	-155%
TOTAL GASTOS		\$ 364.562,69	\$ 512.401,09	-41%
Utilidad antes de impuestos		\$ 9.233,88	\$ 30.784,29	-233%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Juan Fernando Cevallos
Representante Legal

Luz María Ucho Narvaez
Contador(a) General

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
					30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	15.000,00	58.166,85	-	17.985,25	-	-	-	121.814,11	-	2.338,20	-	215.304,41
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	15.000,00	58.166,85	-	16.032,81	-	-	-	106.580,38	-	30.784,29	-	226.564,33
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	15.000,00	58.166,85	-	16.032,81	-	-	-	106.580,38	-	30.784,29	-	226.564,33
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	1.952,44	-	-	-	15.233,73	-	2.338,20	-	19.524,37
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	<i>990205</i>				<i>1.952,44</i>				<i>15.233,73</i>				<i>17.186,17</i>
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	<i>990210</i>										<i>2.338,20</i>		<i>2.338,20</i>
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	15.000,00	58.166,85	-	16.032,81	-	-	-	106.580,38	-	30.784,29	-	226.564,33
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	15.000,00	58.166,85	-	16.032,81	-	-	-	106.580,38	-	-	-	195.780,04
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	990101	15.000,00	58.166,85	-	16.032,81	-	-	-	106.580,38	-	-	-	195.780,04
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.784,29	-	30.784,29
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	<i>990205</i>												-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	<i>990210</i>										<i>30.784,29</i>		<i>30.784,29</i>

Juan Fernando Cevallos
Representante Legal

Luz María Ucho Narvaez
Contador(a) General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

95	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	547,19
9501	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-54.239,37
950101	Clases de cobros por actividades de operación	903.170,67
95010101	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	894.763,51
95010102	Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades de operación	0,00
95010103	Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación	0,00
95010104	Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de seguros	0,00
95010105	Otros cobros por actividades de operación	8.407,16
950102	Clases de pagos por actividades de operación	-935.374,69
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-594.825,70
95010202	Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociación	0,00
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	0,00
95010204	Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de seguros	0,00
95010205	Otros pagos por actividades de operación	-340.548,99
950103	Dividendos pagados	0,00
950104	Dividendos recibidos	0,00
950105	Intereses pagados	-22.035,35
950106	Intereses recibidos	0,00
950107	Impuestos a las ganancias pagados	0,00
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9502	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.788,98
950201	Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	0,00
950202	Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para inversión	0,00
950203	Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0,00
950204	Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950205	Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950206	Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0,00
950207	Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0,00
950208	Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0,00
950209	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-1.788,98
950210	Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0,00
950211	Compras de activos intangibles	0,00
950212	Importes procedentes de otros activos a largo plazo	0,00
950213	Compras de otros activos a largo plazo	0,00
950214	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950215	Anticipos de efectivo efectuados a terceros	0,00
950216	Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0,00
950217	Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950218	Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950219	Dividendos recibidos	0,00
950220	Intereses recibidos	0,00
950221	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9503	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	56.575,54
950301	Aporte en efectivo por aumento de capital	0,00
950302	Financiamiento por emisión de títulos valores	0,00
950303	Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0,00
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	70.433,46
950305	Pagos de préstamos	0,00
950306	Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	0,00
950307	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950308	Dividendos pagados	0,00
950309	Intereses recibidos	0,00
950310	Otras entradas (salidas) de efectivo	-13.857,92
9504	EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	0,00
950401	Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al ejercicio	0,00
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	547,19

9506	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3.262,23
9507	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3.809,42
		CUADRADO
	Diferencia	0,00
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L	9.233,88
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	23.499,99
97001	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	16.604,31
97002	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en lo	0,00
97003	Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	0,00
97004	Pérdidas en cambio de moneda extranjera	0,00
97005	Ajustes por gastos en provisiones	0,00
97006	Ajuste por participaciones no controladoras	0,00
97007	Ajuste por pagos basados en acciones	0,00
97008	Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	0,00
97009	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	5.250,80
97010	Ajustes por gasto por participación trabajadores	1.385,08
97011	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	259,80
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-86.973,24
98001	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	38.286,84
98002	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	877,30
98003	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0,00
98004	(Incremento) disminución en inventarios	-64.864,09
98005	(Incremento) disminución en otros activos	0,00
98006	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-49.820,57
98007	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-5.454,70
98008	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-1.385,08
98009	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	8.918,62
98010	Incremento (disminución) en otros pasivos	-13.531,56
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de ope	-54.239,37
		CUADRADO
	FLUJOS DE EF	
	Diferencia	0,00

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(1) Entidad que Reporta

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A. (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública el 23 de septiembre del 2005; su actividad principal consiste en venta al por mayor de maquinaria y equipo de oficina, incluso partes y piezas, computadoras, máquinas de escribir, inclusive muebles de oficina y suministros de oficina.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes “Presentación de Estados Financieros”.

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Inventarios

Los inventarios corresponden a los bienes de propiedad de la compañía disponibles para su producción, consumo o venta, inicialmente se miden al costo que comprende el valor de adquisición más todos los costos directamente atribuibles a la compra o producción, menos cualquier descuento o rebaja, hasta que se encuentren listos para su utilización, son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Posteriormente son valuados con el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para concluir su producción o para la venta.

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Valor Neto Realizable.- Es el precio de venta estimado en el curso de los negocios, menos los gastos de comercialización, distribución y otros relacionados directamente con la venta. Cuando las condiciones del mercado determinen el costo a su valor neto de realización, se registrará una provisión de deterioro por la diferencia de valor. Los montos relacionados a obsolescencia por caducidad siguen el trámite que determinan las leyes para retirarlos del mercado.

2.7 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	% depreciación
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.8 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.9 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes “Beneficios a los empleados” numeral 28.24 “Reconocimiento – elección de la política contable” literal (b).

- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

2.11 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.12 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.
- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.**- Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.**- Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, "Impuestos diferidos" del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Las estimaciones y juicios asociados

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Internacional	\$140,69	\$300,52	-113,60%
Pacífico	\$10,99	\$196,48	-1687,81%
Guayaquil	\$2.829,75	\$388,30	86,28%
Caja- Quito	\$23,40	\$0,00	100,00%
Caja - chica	\$400,00	\$400,00	0,00%
Bolivariano	\$75,60	\$1.350,17	-1685,94%
Pichincha	\$0,00	\$367,77	-100,00%
COOPCCP Ahorros	\$253,99	\$183,99	27,56%
COOPCCP Certificado de Aportación	\$75,00	\$75,00	0,00%
Total general	\$3.809,42	\$3.262,23	-3373,51%

6. Activos financieros

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Las diferentes cuentas por cobrar que tiene Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A., se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Proveedores Nacionales	\$558,97	\$450,03	19,49%
Clientes	\$111.463,28	\$160.319,65	-43,83%
(-) Provisión cuenta por cobrar	-\$6.425,82	-\$6.425,82	0,00%
Tarjetas de crédito	\$35,47	\$941,11	-2553,26%
Telectus	\$50,00		100,00%
Cheques protestados	\$411,77	\$100,00	75,71%
Proveedores del Exterior	\$10.971,29		100,00%
Proveedores de Importación	\$33,17		100,00%
Total general	\$117.098,13	\$155.384,97	-2201,88%

7. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de los inventarios se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Máquinas, Equipos y Accesorios	\$189.979,36	\$87.837,22	53,76%
Suministros de Copiadoras	\$91.340,29	\$100.010,95	-9,49%
Repuestos	\$64.458,71	\$92.022,13	-42,76%
Papel	\$228,75	\$315,34	-37,85%
Otros	\$13.022,57	\$13.979,95	-7,35%
Muebles de oficina	\$388,30	\$388,30	0,00%
Provisión desvalorización	-\$3.655,00	-\$3.655,00	0,00%
Total general	\$355.762,98	\$290.898,89	-43,69%

8. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Retenciones del IVA 30% bienes	\$7.959,10	\$10.057,36	-26,36%
Retenciones del IVA 70% Servicios	\$22,56		100,00%
Retenciones en la Fuente 1 y 2%	\$21.624,40	\$12.336,01	42,95%
Impuesto al Renta Empresa (Anticipos)	\$41.842,14	\$51.082,43	-22,08%
Total general	\$71.448,20	\$73.475,80	94,51%

9. Propiedad Planta y Equipo

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Muebles de oficina	\$3.703,65	\$3.703,65	0,00%
(-) Depreciación Muebles de oficina	-\$2.139,95	-\$1.769,58	17,31%
Servidor HP 250gb	\$854,00	\$854,00	0,00%
(-) Depreciación servidor HP	-\$830,28	-\$830,28	0,00%
Licencias	\$1.469,67	\$1.469,67	0,00%
(-) Depreciación Licencias	-\$1.428,84	-\$1.428,84	0,00%
Servido HP DL 160 gen 09	\$2.862,74	\$2.862,74	0,00%
(-) Depreciación Servidor HP DL 160	-\$2.576,44	-\$2.361,74	8,33%
Servidor HP DL 360	\$1.788,98		100,00%
(-) Depreciación Servidor HP DL 360	-\$313,07		100,00%
(-) Depreciación Muebles de oficina	-\$2.139,95	-\$1.769,58	17,31%
Estantería Metálicas Importadas	\$1.036,00	\$1.036,00	0,00%
Estanterías metálicas	\$4.588,10	\$4.588,10	0,00%
(-) Depreciación Estanterías Metálicas	-\$2.332,28	-\$1.873,47	19,67%
Equipos Multifuncionales	\$74.851,00	\$74.851,00	0,00%
(-) Depreciación Equipos Multifuncionales	-\$73.778,42	-\$58.634,66	20,53%
Garantía de Arriendo	\$3.200,00	\$3.200,00	0,00%
Total general	\$10.324,61	\$25.139,94	282,28%

10. Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos que tiene la compañía están dado por las provisiones de Jubilación Patronal como Provisión por desahucio:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Activos por impuestos diferidos	\$3.040,57	\$1.890,27	37,83%
Total general	\$3.040,57	\$1.890,27	37,83%

11. Cuentas y documentos por pagar

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Proveedores del Exterior	\$62.006,52	\$115.295,45	-85,94%
Proveedores NO Nacionales Relacionados	\$12.267,05	\$20.934,93	-70,66%
Proveedores del Importaciones	\$4.297,44	\$8.795,64	-104,67%
Total general	\$78.571,01	\$145.026,02	-261,27%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..
 Notas a los Estados Financieros
 31 de diciembre de 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

12. Obligaciones con instituciones financieras

Sus obligaciones con las entidades financieras al 31 de diciembre del 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Banco Internacional	\$12.094,87	\$0,00	100,00%
Banco Pichincha	\$0,00	\$11.533,58	-100,00%
Banco Guayaquil	\$30.000,00		100,00%
Tarjeta Crédito MasterCard Internacional	\$6.735,94	\$7.808,26	-15,92%
Diferidos MasterCard Internacional	\$0,00	\$63,80	-100,00%
Tarjeta de Crédito American Express	\$886,20	\$26.354,03	-2873,82%
Diferidos American Express	\$26.957,46	\$2.630,52	90,24%
Tarjeta de Crédito Visa Guayaquil	\$1.147,80	\$4.291,28	-273,87%
Diferidos Visa Guayaquil	\$18.538,37	\$15.223,04	17,88%
Sobregiros Ocasionales	\$4.348,65		100,00%
Tarjeta de crédito Visa Titanium	\$25.352,45	-\$552,31	102,18%
Diferidos Visa Titanium	\$23.074,90	\$15.245,26	33,93%
Visa Pichincha	\$1.192,68	-\$18,17	101,52%
Diferidos Visa Pichincha	\$1.158,18	\$2.575,86	-122,41%
Tarjeta de Crédito Pacificard	\$8.744,79		100,00%
Diferidos Pacificard	\$1.313,73		100,00%
Total general	\$161.546,02	\$85.155,15	-2640,26%

13. Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Impuesto a la renta por pagar	\$5.250,79	\$0,00	100,00%
Fondos de Reserva	\$512,18	\$1.022,54	-99,64%
312 Transferencia de Bienes	\$1.264,03	\$731,69	42,11%
Vacaciones	\$213,17	\$5.667,06	-2558,47%
Sueldos y Comisiones	\$13.515,58	\$18.664,98	-38,10%
Aporte Individual 9.45%	\$1.642,98	\$3.306,25	-101,23%
Aporte Patronal 12.15%	\$1.505,20	\$2.478,17	-64,64%
Prestamos Quirografarios e Hipotecarios	\$2.053,02	\$1.818,20	11,44%
302 Retenciones al Personal	\$125,62	\$0,00	100,00%
304 Predomina el Intelecto	\$163,79	\$174,08	-6,28%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

310 Servicios de Transporte	\$1,95	\$15,05	-671,79%
320 Arriendo de inmuebles	\$313,04	\$313,03	0,00%
344 Retención Servicios	\$43,17	\$62,89	-45,68%
30% Bienes	\$0,00	\$0,02	-100,00%
70% Servicios	\$208,45	\$306,78	-47,17%
100 Servicios	\$422,79	\$260,88	38,30%
Multas	\$165,05	\$804,05	-387,16%
Utilidad a trabajadores	\$1.385,08	\$0,00	100,00%
Total general	\$28.785,89	\$35.625,67	-3728,32%

14. Cuentas por pagar diversas relacionadas

Las distintas cuentas por pagar en diversas relacionadas se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Juan Fernando Cevallos	\$20.000,00	\$20.000,00	0,00%
Préstamo de Accionistas	\$12.138,16	\$6.000,70	50,56%
Total general	\$32.138,16	\$26.000,70	50,56%

15. Provisión por beneficios sociales

Las provisiones que tiene la compañía son por jubilación patronal y por desahucio como de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Provisión Indemnizaciones y Desahucios	\$10.143,01	\$8.739,85	13,83%
Provisión Jubilación Patronal	\$17.245,72	\$13.843,23	19,73%
Total general	\$27.388,73	\$22.583,08	33,56%

16. Capital

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cevallos Flor Juan Fernando	\$14.850,00	\$14.850,00	0,00%
Bucheli Poveda María Paulina	\$150,00	\$150,00	0,00%
Total general	\$15.000,00	\$15.000,00	0,00%

17. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Los aportes con corte al 31 de diciembre del 2019, de la compañía ascienden a:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cevallos Flor Juan Fernando	\$58.166,85	\$58.166,85	0,00%
Total general	\$58.166,85	\$58.166,85	0,00%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

18. Reservas

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Reserva Legal	\$7.500,00	\$7.500,00	0,00%
Reserva Facultativa	\$10.225,44	\$8.532,81	16,55%
Total general	\$17.725,44	\$16.032,81	16,55%

19. Resultados acumulados

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Utilidad 2012	\$9.157,87	\$9.157,87	0,00%
Utilidad 2013	\$19.519,16	\$19.519,16	0,00%
Utilidad 2014	\$21.558,10	\$21.558,10	0,00%
Utilidad 2015	\$22.139,41	\$22.139,41	0,00%
Utilidad 2016	\$11.351,24	\$11.351,24	0,00%
Utilidad 2017	\$22.854,60	\$22.854,60	0,00%
Utilidad 2018	\$15.233,73		100,00%
Total general	\$121.814,11	\$106.580,38	100,00%

20. Resultados del ejercicio

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Utilidad 2018		\$30.784,29	-100,00%
Utilidad 2019	\$2.338,20	\$0,00	100,00%
Total general	\$2.338,20	\$30.784,29	0,00%

21. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Repuestos	\$80.491,04	\$153.473,54	-90,67%
Papel	\$180,00	\$0,00	100,00%
Otros	\$3.608,00	\$550,00	84,76%
Maquinas, equipos y accesorios	\$448.664,45	\$323.639,41	27,87%
Suministros	\$174.880,58	\$251.208,33	-43,65%
Servicios de Mantenimiento	\$32.596,43	\$292.023,10	-795,87%
Equipos para Repuestos y garantía	\$819,89	\$4.230,87	-416,03%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Contratos de Arriendo	\$106.317,66	\$155.985,40	-46,72%
Productos por entregar		\$82.560,57	-100,00%
Ganancias Netas de Pasivos de jubilación	\$422,98	\$4.013,86	-848,95%
Diferido por jubilación Patronal	\$1.150,30	\$0,00	100,00%
Intereses en cuenta de Ahorros	\$0,63	\$0,16	74,60%
Total general	\$849.131,96	\$1.267.685,24	-1954,66%

22. Costos

El costo de venta que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Máquinas, Equipos y Accesorios		\$34.887,66	-100,00%
Repuestos	\$43.218,83	\$62.673,00	-126,90%
Papel	\$364,09	\$407,01	0,00%
Otros	\$3.521,87	\$7.271,45	-20,90%
Muebles de oficina		\$3.106,42	-100,00%
Suministros	\$118.677,50	\$195.930,07	-65,09%
Maquinas, Equipos y Accesorios	\$256.324,63	\$270.887,41	-5,68%
Suministros de Copiadoras e im		\$42.105,49	-100,00%
Ingreso Impuesto a la Renta		-\$1.086,17	-100,00%
Total general	\$422.106,92	\$616.182,34	-618,57%

23. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de ventas

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Comisiones	\$5.005,76	\$7.286,75	-45,57%
Fondos de Reserva	\$2.574,75	\$2.475,64	3,85%
Horas Extras	\$575,00	\$834,71	-45,17%
Comisiones a Terceros	\$7.173,93		100,00%
Vacaciones	\$199,66		100,00%
Uniformes	\$284,36		100,00%
Sueldo Unificado	\$16.467,00	\$20.578,73	-24,97%
Aportes Patronales IECE y SECA	\$3.634,35	\$4.384,48	-20,64%
Décimo Tercer Sueldo	\$2.575,55	\$3.004,43	-16,65%
Décimo Cuarto Sueldo	\$1.182,00	\$1.361,72	-15,20%
Bonos	\$3.537,00	\$3.221,50	8,92%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Incentivos	\$864,00	\$1.596,50	-84,78%
Gratificaciones Especiales	\$931,22	\$475,50	48,94%
Indemnizaciones y desahucios	\$0,00	\$834,47	-100,00%
Arriendos	\$26.086,92	\$26.086,92	0,00%
Combustibles y Lubricantes	\$610,97		100,00%
Cuentas Incobrables	\$0,00	\$3.731,95	-100,00%
Fletes	\$3.231,26	\$7.806,84	-141,60%
Gastos de gestión	\$363,15		100,00%
Gastos de hospedaje, alimentación	\$298,81	\$2.489,90	-733,27%
Teléfonos	\$1.639,60	\$1.116,84	31,88%
Limpieza e higiene	\$268,07	\$176,07	34,32%
Luz, Agua	\$1.685,55	\$1.937,01	-14,92%
Materiales y suministros	\$1.415,97		100,00%
Mantenimiento de vehículo	\$649,89	\$17,00	97,38%
Mantenimientos de Equipos de computación	\$261,17		100,00%
Trabajos Ocasionales	\$29.873,53	\$8.318,82	72,15%
Depreciación Muebles y Enseres	\$15.454,69	\$310,93	97,99%
Depreciación Equipos de computa	\$175,92	\$286,27	-62,73%
Depreciación Vehículos	\$0,00	\$608,72	-100,00%
Empaques y Catálogos	\$10,71	\$348,21	-3151,26%
Garantías de mantenimiento	\$507,45		100,00%
Publicidad y Propaganda	\$2.580,28	\$522,29	79,76%
Servicio de internet	\$1.495,16	\$70,00	95,32%
Pólizas seguros	\$632,94	\$2.208,08	-248,86%
Contratos Especiales	\$0,00	\$39.453,21	-100,00%
Depreciación Equipos en arriendos	\$0,00	\$29.476,60	-100,00%
Total general	\$132.246,62	\$171.020,09	-3735,11%

Gastos de Administración

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Fondos de Reserva	\$4.253,54	\$4.612,46	-8,44%
Horas Extras	\$4.432,80	\$3.674,38	17,11%
Vacaciones	\$480,52		100,00%
Sueldo Unificado	\$47.755,16	\$52.787,76	-10,54%
Aportes Patronales IECE y SECA	\$6.175,66	\$7.212,51	-16,79%
Décimo Tercer Sueldo	\$4.254,51	\$4.699,67	-10,46%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Décimo Cuarto Sueldo	\$1.233,44	\$1.546,18	-25,36%
Bonos	\$17.710,00	\$18.991,41	-7,24%
Incentivos	\$5.899,79	\$6.954,33	-17,87%
Gratificaciones Especiales	\$5.400,00	\$3.120,66	42,21%
Movilización	\$483,06	\$55,00	88,61%
Indemnizaciones y desahucios	\$0,00	\$859,00	-100,00%
Arriendos	\$20.869,56	\$20.869,56	0,00%
Combustibles y Lubricantes	\$1.015,68	\$1.879,80	-85,08%
Contribuciones, Cuotas, Aporta	\$418,04	\$345,47	17,36%
Cuentas Incobrables	\$0,00	\$4.076,55	-100,00%
Cursos y seminarios	\$0,00	\$124,20	-100,00%
Fletes	\$0,00	\$301,75	-100,00%
Gastos Bancarios (chequeras, e	\$1.873,05	\$366,71	80,42%
Gastos de gestión	\$3.093,21	\$8.209,33	-165,40%
Gastos de hospedaje, alimentación	\$194,14		100,00%
Gastos legales y notariales	\$2.776,57	\$932,35	66,42%
Impuestos Fiscales	\$0,00	\$3.795,77	-100,00%
Teléfonos	\$2.845,21	\$9.210,17	-223,71%
Limpieza e higiene	\$744,59	\$31,33	95,79%
Luz, Agua	\$0,00	\$150,98	-100,00%
Materiales y suministros	\$751,16	\$8.801,41	-1071,71%
Mantenimiento de vehículo	\$364,48	\$2.549,26	-599,42%
Papelería y útiles de oficina	\$2.835,24	\$1.088,74	61,60%
Reclutamiento de personal	\$0,00	\$999,00	-100,00%
Refrigerios	\$88,79	\$332,72	-274,73%
Retenciones no efectuadas	\$20,52	\$16,65	18,86%
Seguridad y vigilancia	\$975,48	\$654,30	32,93%
Mantenimientos de local	\$6.452,22	\$18.784,62	-191,13%
Mantenimientos de Equipos de computación	\$38,20	\$1.869,64	-4794,35%
Trabajos Ocasionales	\$0,00	\$19.102,03	-100,00%
Primas de seguros	\$295,28		100,00%
Impuesto a la salida de divisa	\$16.982,12	\$16.074,85	5,34%
Matriculación de Vehículo	\$0,00	\$1.377,50	-100,00%
Gastos de importación	\$6.105,50	\$9.932,98	-62,69%
Desahucio	\$1.483,83	\$1.051,49	29,14%
No deducibles	\$5.984,20	\$2.036,47	65,97%
Jubilación Patronal	\$3.744,80	\$3.293,18	12,06%

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Varios	\$5,37	\$1,57	70,76%
Depreciación Muebles y Enseres	\$310,93	\$310,93	0,00%
Depreciación Equipos de computa	\$175,93	\$286,27	-62,72%
Depreciación Vehículos	\$0,00	\$608,72	-100,00%
Total general	\$178.522,58	\$243.979,66	-7623,04%

Gastos Financieros

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Intereses en Obligaciones	\$10.255,81	\$10.291,01	-0,34%
Intereses en tarjetas de Crédito	\$10.140,07	\$5.073,59	49,96%
Comisiones e Intereses en sobre	\$0,00	\$113,45	-100,00%
Comisiones en pagos de T/C	\$1.639,47	\$1.021,52	37,69%
Total general	\$22.035,35	\$16.499,57	-12,69%

Otros gastos

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Fondos de Reserva	\$1.948,35	\$4.258,32	-118,56%
Horas Extras	\$900,00	\$2.385,41	-165,05%
Vacaciones	\$153,61		100,00%
Sueldo Unificado	\$12.650,00	\$34.639,59	-173,83%
Aportes Patronales IECE y SECA	\$2.840,83	\$6.981,83	-145,77%
Décimo Tercer Sueldo	\$1.948,44	\$4.796,15	-146,15%
Décimo Cuarto Sueldo	\$788,04	\$2.056,51	-160,97%
Bonos	\$5.681,01	\$7.803,99	-37,37%
Incentivos	\$1.552,50	\$8.776,24	-465,30%
Gratificaciones Especiales	\$1.591,00	\$2.774,65	-74,40%
Indemnizaciones y desahucios	\$0,00	\$5.065,58	-100,00%
Teléfonos	\$906,91	\$157,58	82,62%
Materiales y suministros	\$176,11		100,00%
Depreciación Muebles y Enseres	\$310,92	\$310,92	0,00%
Depreciación Equipos de computa	\$175,92	\$286,27	-62,73%
Depreciación Vehículos	\$0,00	\$608,73	-100,00%
Suministros Útiles de Oficina	\$134,50		100,00%
Total general	\$31.758,14	\$80.901,77	-1367,49%

24. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Innovaciones Tecnológicas Imaginarium S.A..

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

25. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S
 AV. ATAHUALPA OE3-109 Y PASAJE ORBIGNY
 contabilidad.general@innovaciones.tech

RUC: 0992424648001
 Ciu: QUITO
 Tlf: 02 2 234 110

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2019

Pagina: 1 Adviser 5.0 Desde: 2019/Ene/01 Hasta: 2019/Dic/31 Moneda Nacional

 Cuenta Saldo

ACTIVO	561,483.91
ACTIVO CORRIENTE	548,118.73
ACTIVO DISPONIBLE	3,809.42
CAJA GENERAL	423.40
Caja - Quito	23.40
Caja Chica - Quito	400.00
BANCOS	3,386.02
Bolivariano cta. cte. 40050140	75.60
Pacifico Cta. Cte. 0778167-9	10.99
Internacional Cta. Cte. 046060	140.69
Guayaquil Cta. Cte. 000907942-	2,829.75
COOPCCP Cooperativa de Ahorro	253.99
COOPCCP Certificados de aporta	75.00
ACTIVO EXIGIBLE	188,546.33
CUENTAS POR COBRAR	105,122.93
Clientes	111,463.28
(-) Provision Cuentas por Cobr	6,425.82-
Tarjetas de Crédito	35.47
Telectus S.A.	50.00
CHEQUES PROTESTADOS	411.77
Cheques Protestados	411.77
ANTICIPOS A PROVEEDORES	11,563.43
Proveedores Nacionales	558.97
Proveedores del Exterior	10,971.29
Otros Proveedores (Importacion	33.17
IMPUESTOS ANTICIPADOS	71,448.20
Retenciones del IVA 30% Bienes	7,959.10
Retencion del IVA 70% Servicio	22.56
Retenciones en la Fuente	21,624.40
Impuesto a la Renta Empresa (A	41,842.14
ACTIVO REALIZABLE	355,762.98
INVENTARIOS	355,762.98
Maquinas,Equipos y Accesorios	189,979.36
Suministros de Copiadoras e Im	91,340.29
Repuestos	64,458.71
Papel	228.75
Otros	13,022.57
Muebles de oficina	388.30
Provision desvalorizacion exis	3,655.00-
ACTIVO FIJO	7,124.61
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	7,124.61
MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	1,826.76
Servidor hp 250 gb	854.00
(-) Depreciacion Servidor Hp 2	830.28-
Licencias	1,469.67
(-) Depreciacion Licencias	1,428.84-
SERVIDOR HP dl160 gen 09	2,862.74

(-) Depreciacion Servidor HP	2,576.44-
SERVIDOR HP DL360	1,788.98
(-) Depreciacion Servidor HP D	313.07-
MUEBLES Y ENSERES	4,225.27
Muebles de Oficina	3,703.65
(-) Depreciacion Muebles de Of	2,139.95-
Estanterias Metalicas IMPORTAD	1,036.00
(-) Depreciacion Estanterias M	630.25-
Estanterias Metalicas	4,588.10
(-) Depreciacion Estanterias M	2,332.28-
EQUIPOS EN CONTRATO DE ARRENDA	1,072.58
Equipos multifuncionales	74,851.00
(-) Depreciacion Equipos Multi	73,778.42-
CUENTAS DE ORDEN	3,200.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	3,200.00
DEPOSITOS EN GARANTIA	3,200.00
Garantia Arriendo de Inmuebles	3,200.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	3,040.57
ACTIVOS NO DIFERIDO	3,040.57
Activos por impuestos Diferido	3,040.57
PASIVO	346,179.51-
PASIVO CORRIENTE	346,179.51-
PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO	333,237.25-
CUENTAS POR PAGAR	78,571.01-
Proveedores	12,267.05-
Proveedores Importaciones	4,297.44-
Proveedores del Exterior	62,006.52-
CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONE	161,546.02-
Banco Internacional	12,094.87-
Tarjetas de credito Mastercard	6,735.94-
Tarjetas de credito American E	886.20-
Tarjetas de credito Visa Banco	1,147.80-
Banco Guayaquil	30,000.00-
Sobregiros ocasionales	4,348.65-
Diferidos Tarjetas de credito	26,957.46-
Diferidos Tarjetas de credito	18,538.37-
Visa Titanium Banco del Pichin	25,352.45-
Diferidos Visa Titanium Banco	23,074.90-
Visa pichincha # 473296xxxxxxx	1,192.68-
Diferido Visa pichincha # 4732	1,158.18-
Pacificard # 547662xxxxxxx654	8,744.79-
Diferidos Pacificard # 547662x	1,313.73-
REMUNERACIONES AL PERSONAL	13,515.58-
Sueldos y Comisiones	13,515.58-
IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR	5,250.80-
Impuesto a la Renta Empresa	5,250.80-
RETENCIONES LEGALES Y PROVISIO	34,700.36-
Vacaciones	213.17-
Fondo de Reserva	512.18-
Aportes Individuales I.E.S.S.	1,642.98-
Aportes Patronales I.E.S.S 12.	1,505.20-
Préstamos Quirografarios-Hipot	2,053.02-
Indemnizaciones y Deshaucios	10,143.01-
Utilidad de los trabajadores	1,385.08-
Jubilacion patronal	17,245.72-
ANTICIPOS RECIBIDOS	8,256.26-
Clientes	8,256.26-
RETENCIONES EN LA FUENTE	1,911.60-
302 - En relacion de dependenc	125.62-

320 - Arrendamiento de Inmuebl	313.04-
310 Servicios transporte Pasa	1.95-
304 Honorarios y Remuneracion	163.79-
312 Transf.Bienes Nat. Corpor	1,264.03-
344 Otras retenciones - 2%	43.17-
RETENCIONES DEL I.V.A.	631.24-
723 - IVA 70%	208.45-
725 - IVA 100%	422.79-
ACREEDORES VARIOS	8,854.38-
Luz Maria Ucho Narvaez	8,689.33-
Multas	165.05-
ACCIONISTAS	20,000.00-
Cevallos Flor Juan Fernando	20,000.00-
PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO	12,942.26-
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZ	12,942.26-
Préstamo de Accionistas	12,138.16-
Impuestos por Pagar Diferidos	804.10-
PATRIMONIO NETO	215,304.40-
CAPITAL AUTORIZADO	73,166.85-
CAPITAL SUSCRITO	73,166.85-
CAPITAL SOCIAL	15,000.00-
Cevallos Flor Juan Fernando	14,850.00-
Bucheli Poveda Maria Paulina	150.00-
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZA	58,166.85-
Cevallos Flor Juan Fernando	58,166.85-
RESERVAS	17,985.24-
RESERVAS	17,985.24-
Legal	7,500.00-
Facultativa	10,485.25-
RESULTADOS	121,814.11-
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIO	121,814.11-
Utilidad 2012	9,157.87-
Utilidad 2013	19,519.16-
Utilidad 2014	21,558.10-
Utilidad 2015	22,139.41-
Utilidad 2016	11,351.24-
Utilidad 2017	22,854.60-
Utilidad 2018	15,233.73-
UTILIDAD DE EJERCICIO ACTUAL	2,338.20-
Utilidad ejercicio	2,338.20-

INNOVACIONES TECNOLÓGICAS
IMAGINARIUM S.A.
RUC: 0992424648001




JUAN FERNANDO CEVALLOS F
GERENTE GENERAL

LUZ MARIA UCHO NARVAEZ
CONTADOR GENERAL

INNOVACIONES TECNOLOGICAS IMAGINARIUM S
 AV. ATAHUALPA OE3-109 Y PASAJE ORBIGNY
 contabilidad.general@innovaciones.tech

RUC: 0992424648001
 Ciu: QUITO
 Tlf: 02 2 234 110

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2019

Pagina: 4 Adviser 5.0 Desde: 2019/Ene/01 Hasta: 2019/Dic/31 Moneda Nacional

Cuenta	Saldo
INGRESOS	795,903.49-
INGRESOS EN VENTAS	794,329.58-
VENTAS NETAS	794,329.58-
VENTAS BRUTAS TARIFA 12%	847,558.05-
Maquinas, Equipos y Accesorios	448,664.45-
Suministros de Copiadoras e Im	174,880.58-
Repuestos	80,491.04-
Papel	180.00-
Servicios de Mantenimiento de	32,596.43-
Otros	3,608.00-
Equipos para repuestos garant.	819.89-
Contratos de Arrendamiento de	106,317.66-
DESCUENTO EN VENTAS	4,393.00
Ventas tarifa 12%	4,393.00
DEVOLUCION EN VENTAS	48,835.47
Máquinas, Equipos y Accesorios	36,304.56
Suministros de copiadoras e im	8,623.15
Repuestos	2,092.76
Contratos y Servicios de Mante	1,815.00
INGRESOS NO OPERATIVOS	1,573.91-
OTROS INGRESOS	1,573.91-
INTERESES GANADOS	.63-
Intereses en Cta. Ahoros	.63-
INGRESOS VARIOS	1,150.30-
Otros Ingresos no especificado	1,150.30-
OTROS INGRESOS	422.98-
Ganancias netas de pasivos Jub	422.98-
COSTOS	422,106.92
COSTO	422,106.92
COSTO DE VENTAS	422,106.92
INVENTARIO INICIAL	422,106.92
Máquinas, Equipos y Accesorios	256,324.63
Suministros de Copiadoras e Im	118,677.50
Repuestos	43,218.83
Papel	364.09
Otros	3,521.87
GASTOS	364,562.69
GASTOS OPERATIVOS	364,562.69
GASTOS GENERALES	364,562.69
GASTOS DE ADMINISTRACION	178,522.58
Sueldo Unificado	47,755.16
Horas Extras	4,432.80
Aportes Patronales IECE y SECA	6,175.66
Décimo Tercer Sueldo	4,254.51
Décimo Cuarto Sueldo	1,233.44

Fondos de Reserva	4,253.54
Vacaciones	480.52
Bonos	17,710.00
Incentivos	5,899.79
Gratificaciones Especiales	5,400.00
Movilización	483.06
Arriendos	20,869.56
Combustibles y Lubricantes	1,015.68
Contribuciones, Cuotas, Aporta	418.04
Gastos Bancarios (chequeras, e	1,873.05
Gastos de Gestión	3,093.21
Gastos de Hospedaje, Alimentac	194.14
Gastos Legales y Notariales	2,776.57
Telefonos	2,845.21
Limpieza e Higiene	744.59
Materiales y Suministros	751.16
Mantenimiento de Vehículo	364.48
Papelería y Utiles de Oficina	2,835.24
Refrigerios	88.79
Retenciones no efectuadas	20.52
Seguridad y Vigilancia	975.48
Mantenimiento de Local	6,452.22
Mantenimiento de Equipos de Co	38.20
Primas de seguros	295.28
Impuesto a la salida de Divisa	16,982.12
Gastos de Importacion	6,105.50
Desahucio	1,483.83
No deducibles	5,984.20
Jubilacion patronal	3,744.80
Varios	5.37
Depreciacion Muebles y Enseres	310.93
Depreciacion Equipos de Comput	175.93
GASTOS DE VENTAS	132,246.62
Sueldo Unificado	16,467.00
Comisiones	5,005.76
Horas Extras	575.00
Aportes Patronales IECE y SECA	3,634.35
Décimo Tercer Sueldo	2,575.55
Décimo Cuarto Sueldo	1,182.00
Fondos de Reserva	2,574.75
Vacaciones	199.66
Bonos	3,537.00
Incentivos	864.00
Gratificaciones Especiales	931.22
Comisiones a Terceros	7,173.93
Arriendos	26,086.92
Combustibles y Lubricantes	610.97
Empaques y Catalogos	10.71
Fletes	3,231.26
Garantías de Mantenimiento	507.45
Gastos de Gestión	363.15
Gastos de Hospedaje, Alimentac	298.81
Telefonos	1,639.60
Limpieza e Higiene	268.07
Luz, Agua	1,685.55
Materiales y Suministros	1,415.97
Mantenimiento de Vehículo	649.89
Publicidad y propaganda	2,580.28
Servicios de Internet	1,495.16
Uniformes	284.36

Trabajos Ocasionales	29,873.53
Polizas Seguros	632.94
Mantenimiento de equipos	261.17
Depreciacion Muebles y Enseres	15,454.69
Depreciacion Equipos de Comput	175.92
GASTOS DEPARTAMENTO TECNICO	31,758.14
Sueldo Unificado	12,650.00
Horas Extras	900.00
Aportes Patronales IECE y SECA	2,840.83
Décimo Tercer Sueldo	1,948.44
Décimo Cuarto Sueldo	788.04
Fondos de Reserva	1,948.35
Vacaciones	153.61
Bonos	5,681.01
Incentivos	1,552.50
Gratificaciones Especiales	1,591.00
Telefonos	906.91
Materiales y Suministros	176.11
Suministros Utiles de Oficina	134.50
Depreciacion Muebles y Enseres	310.92
Depreciacion Equipos de Comput	175.92
GASTOS FINANCIEROS	22,035.35
Intereses en Obligaciones	10,255.81
Intereses en Tarjetas de Crédi	10,140.07
Comisiones en pagos de T/C	1,639.47

UTILIDAD...
PASIVO + PATRIMONIO

9,233.88-
561,483.91-

**INNOVACIONES TECNOLÓGICAS
IMAGINARIUM S.A.**
RUC: 0992424648001



JUAN FERNANDO CEVALLOS F
GERENTE GENERAL



LUZ MARIA UCHO NARVAEZ
CONTADOR GENERAL