

QUIMICA AMTEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. Información General

Quimica Amtex S.A. es una compañía anónima constituida en el Ecuador , arrendando una oficina y dos bodegas en el complejo C.B.A. del grupo Baquerizo ubicados en el KM 10 vía Daule.

Su principal actividad es la comercialización de la cmc (carboximetilcelulosa sódica) siendo el principal producto que se vende, teniendo otros productos químicos destinados para la los sectores alimentación, textil, cerámicos, petroleros y otros.

Se entrega los productos a nivel nacional, teniendo con ayuda logística para despachos diarios de productos a la compañía INLOG Cía. Ltda. y NATRANSCOM Cía. Ltda.

2. Políticas Contables

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera NIIF.

2.2 Bases de preparación

Quimica Amtex S.A., al encontrarse en el tercer grupo para la adopción de NIIF, utiliza su fecha de transición 2011, para la elaboración de sus primeros estados financieros bajo NIIF al 31 de diciembre del 2011

NOTAS ESTADO SITUACION FINANCIERA AL 31 DICIEMBRE 2012

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde a depósitos en cuenta corriente y el monto de caja chica por 200,00 dólares los mismo son de libre disponibilidad.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Corresponde a facturas por ventas a crédito entre 30 y 90 días, sin interés

5. (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

La compañía provisiona el 1% de las deudas vencidas sobre lo facturado en el 2012 dando un total de 3512.11 dólares por cuentas incobrables, esperando que esta provisión sea reversible por la recuperación de la cartera.

6. INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS

La compañía mantiene un inventario que representa el 48% del total de nuestros activos, ya que nuestra actividad comercial requiere mantener un inventario para poder cubrir la demanda local, estos materia prima para otras compañías, nuestros productos no son fabricados en Ecuador, los mismos son importados desde exterior.

7. SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

La compañía mantiene seguro contra incendio, robo, transporte, equipo de computación, vehículos los mismos que son renovados entre febrero y marzo de cada año.

	VALOR ASEGURADO EN US DOLARES
POLIZA	
INCENDIO	467,910.71
TRASNPORTE	60,000.00
FIDELIDAD	3,000.00
ROBO	43,000.00
EQ.ELECTONICO	9,756.64

8. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Al 31 de Diciembre se entregaron garantías y otros

	US\$
ARRIENDO BODEGA+OFICINA	2,009.00
MEDIDOR LUZ	120.00
CONTENEDOR QAE-103	500.00
CONTENEDOR AUY-004	4,000.00
CONTENEDOR QAE-104	500.00
CONTENEDOR QAE-105	5,000.00
RECLAMO ADUANA QAE 85	1,260.84
GASTOS POR LIQUIDAR	(127.25)
Anticipo SISTEMA SAP	7,965.00
	21,227.59

9. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

La compañía mantiene un crédito tributario 83.008,08 dólares, valores por lo que están los tramite para solicitar a la entidad tributario (SRI) los valores correspondientes desde Noviembre del 2011 a Diciembre 2012.

Se ingreso en Septiembre del 2012 reclamo correspondiente de Noviembre 2011 a Febrero 2012, al SRI se le entrego documentación requerida por la institución para analizar el reclamo el 21 de Noviembre del 2012, quedando en espera de aprobación del reclamo.

10. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)

Los valores son considerados para ser compensados los pagos por impuesto a la renta futuros.

11. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El costo de los activos fijos están al precio de adquisición los mismos en su gran parte han sido depreciado, teniendo valores mínimos como activos fijos.

Teniendo presente que al momento de adquirir un bien dependiendo el valor se los carga al activo o al gasto.

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los valores que mantiene corresponde a los pagos al exterior valores que son origen de las importaciones de productos

13. CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son los valores por pagar por retenciones de IVA, retención en la fuente y provisión del Impuesto salida de divisa (ISD) por liquidaciones de importaciones, las cuales llegaron en este periodo y siendo cargado al costo del inventario

14. CON EL IESS

Corresponde a los valores por aporte patronal y personales pendientes por pagar en Enero del 2013.

15. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Corresponde a los valores por los beneficio de ley según código de trabajo al que tiene derecho cada empleado.

16. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Se mantiene el capital Social, no ha tenido ninguna variación con respecto al año anterior.

17. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Para el cierre del periodo 2012 no existe cálculo por motivo de prestar pérdida en los resultados de la compañía.

18. GANANCIAS ACUMULADAS

Los valores que se mantenían se los utilizara para compensar la pérdida del año 2012

QUIMICA AMTEX S.A.
NOTAS ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE 2012

19. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a ventas de productos importados destinada a clientes directos y distribuidores.

20. GASTOS ADMINISTRACION

SUELDOS	47,421.00
APORTES SEGURIDAD SOCIA	7,807.37
BENEFICIOS SOCIALES	4,341.56
HONORARIOS	1,148.56
MANTEMIENTO Y REPACION	4,550.09
ARRIENDO	4,686.00
COBUSTIBLE	1,821.99
SEGURO	4,787.53
GASTO DE GESTION	1,145.50
GASTO DE VIAJE	4,786.34
SERVICIOS BASICO, COMUNIC	4,749.76
IMPUESTOS CONTRIBUCION	106,670.96
DEPRECIACION	567.14
AMORTIZACION	151.17
GASTO POR IMPTO A LA REN	13,005.28
	207,640.25

La compañía presenta en el rubro de impuestos contribuciones por valores correspondientes al ISD, valor negado por entidad tributaria SRI por el valor de 6.360,14 dólares

21. GASTOS DE VENTAS

SUELDOS	13,115.26
APORTES SEGURIDAD SOCIA	2,441.85
BENFICIOS SOCIALES	1,806.31
ARRIENDO	24,840.00
PROMOCION PUBLICIDAD	4,594.47
TRANSPORTE	57,633.68
GASTO DE VIAJES	11,188.46
OTROS	13,518.90
	129,138.93

QUIMICA AMTEX S.A.
NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE 2012

Valor disponible del efectivo al cierre del 31 de Diciembre del 2012 por los movimientos de cobros y reclamos tributarios para cubrir los pagos por bienes y servicios para las operaciones del negocio.