

NEGUEV CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACION GENERAL

NEGUEV CIA LTDA. , fue constituida en el Ecuador el 21 de Septiembre del 2011, Se dedicará a las Actividades de venta al por mayor de Materiales, Piezas y Accesorios de Construcción.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento – Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2 Bases de preparación - Los estados financieros de **NEGUEV CIA. LTDA.**, comprenden los estados de situación financiera Al 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.3 Efectivo y bancos – Corresponde a activos financieros altamente líquidos y depósitos de efectivo en cuentas bancarias.

2.4 Propiedades, planta y equipo y Propiedades – Propiedades de Inversión

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento – Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo, excepto por ciertas propiedades que fueron revaluadas y consideradas como costo atribuido de acuerdo a lo permitido por la NIIF 1.

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

2.4.2 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 mantenimiento se imputan a resultados en el periodo que se incurren.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles – El costo 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.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de computación	3

2.4.4 Activos mantenidos bajo arrendamiento financiero – Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero son depreciados por el plazo de su vida útil estimada igual a los activos poseídos, si esta es menor, por el plazo de arrendamiento correspondiente.

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

Préstamos – Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

NEGUEV IMPORTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	Diciembre 31,		
		2019	2018	2017
ACTIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y bancos		3,540.50	11,758.02	1,540.25
Cuentas por cobrar comerciales y		4,550.20	8,513.10	0.00
Otras cuentas por cobrar		0.00	500.00	1,052.35

Inventarios	15,420.85	13,168.73	20,158.45
Activos por impuestos corrientes	1,489.52	1,442.53	0.00
Retenciones a Favor Año 2019	1,440.36	0.00	0.00
Total activos corrientes	<u>26,441.43</u>	<u>35,382.38</u>	<u>22,751.05</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES:

Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	189.58
Otras activos			
Total activos no corrientes	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>189.58</u>

TOTAL	<u>26,441.43</u>	<u>35,382.38</u>	<u>22,940.63</u>
--------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>NOTAS</u>	Diciembre 31,		
		2019	2018	2017
PASIVOS CORRIENTES:				
Proveedores		-10,489.56	-20,452.37	-12,876.93
Cuentas por pagar comerciales y		0.00	0.00	-187.06
Otras cuentas por pagar IESS		-680.50	-1,496.40	-577.10
Impuesto Renta 2019 x Pagar		-566.66	0.00	0.00
15% Utilidades Trabajadores		0.00	0.00	0.00
Anticipos Clientes		0.00	0.00	0.00
Obligaciones acumuladas		-6,460.08	-6,888.96	0.00
Total Pasivos Corrientes		<u>-18,196.80</u>	<u>-28,837.73</u>	<u>-13,641.09</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:				
Prestamos		0.00	0.00	0.00
Cuentas por pagar comerciales y				
Otras Cuentas por pagar		0.00	0.00	-5,000.00
Obligaciones por beneficios definidos		0.00	0.00	0.00
Pasivos por impuestos diferidos		0.00	0.00	0.00
Total pasivos no corrientes		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-5,000.00</u>
Total pasivos		<u>-18,196.80</u>	<u>-28,837.73</u>	<u>-18,641.09</u>
PATRIMONIO:				
Capital Social		-400.00	-400.00	-400.00
Reserva Legal		0.00	0.00	0.00
Utilidades Retenidas		-6,144.65	-4,299.54	-3,899.54

Utilidad del Ejercicio	-1,699.98	-1,845.11	0.00
Total Patrimonio	-8,244.63	-6,544.65	-4,299.54
TOTAL	-26,441.43	-35,382.38	-22,940.63

NEGUEV IMPORTACIONES CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	Diciembre 31,		
	2019	2018	2017
VENTAS	159,973.24	47,029.56	12,514.88
Inventario Inicial	18,712.50		
Compras	138,520.45		
Inventario Final	(15,420.85)		
COSTO DE VENTAS	141,812.10	(26,679.18)	-
MARGEN BRUTO	18,161.14	20,350.38	12,514.88
Gastos de ventas	-	-	-
Gasto de administracion	(15,894.50)	(18,505.27)	(12,514.88)
Costo financieros	-	-	-
Otros ingresos, neto	-	-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	2,266.64	1,845.11	-
Menos 15% Trabaj e Impto Renta 2019 :			
15% Utilidades Trabajadores	-	-	-
25% Impuesto Renta 2019	566.66	-	-
Total	566.66	-	-
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2019	1,699.98	1,845.11	-

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters that appear to be 'S. S.' followed by a period.

**LCDO. SERGIO SUNTAXI E.
C.P.A. 27902**

QUITO, ABRIL 08 DEL 2020