

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IMHOTEP CIA. LTDA.

FECHA DE CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA No. 1 INFORMACION GENERAL

Imhotep Cía. Ltda. Es una Compañía Limitada y su principal actividad es la venta de productos farmacéuticos. Se encuentra radicada en la ciudad de Cuenca—Ecuador y está ubicada en la Cornelio Merchán s/n y Jesús Dávila, constituida el 19 de junio del 2012.

El periodo detallado de las Notas a los Estados Financieros corresponde hasta el 31 de diciembre del 2015.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF y exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el (USD) dólar de Estados Unidos de Norteamérica.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de Línea Recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de devengo y partida doble.

NOTA No. 3 Efectivo y equivalente al efectivo

31/12/2015

El efectivo y equivalente al efectivo de un valor de \$ -1120,32 que arroja los estados financieros corresponde al valor de caja tesorería, caja chica y cuenta corriente bancaria, se informa que todos los valores cobrados por ventas se depositan en la



cuenta corriente directamente, el dinero en efectivo manejado, es para cubrir los pagos realizados con caja chica

NOTA No. 4 Cuentas y Documentos por Cobrar

31/12/2015

Tenemos el valor \$ 21974,75 por cobrar en el periodo fiscal comprendido entre el 1 de enero 2015 al 31 de diciembre 2015, se indica además que el periodo de plazo de crédito es 60 días.

NOTA No. 5 Inventarios

31/12/2015

Los inventarios tanto de materia prima, productos en proceso y productos terminados además de los inventarios de suministros y materiales se los valorizan al costo. Se indica que en el periodo fiscal 1 de enero 2015 al 31 de diciembre 2015 se termina sin inventario de productos y proceso y con el valor total de la cuenta inventarios por el valor de \$ 15832,49

NOTA No. 6 Servicios y otros pagos anticipados

31/12/2015

Se entrega por anticipado el valor correspondiente por viaje – viáticos de los empleados y los anticipos a proveedores que luego se liquidarán estos valores con las facturas respectivas.

NOTA No. 7 Cuentas y Documentos por Pagar

31/12/2015

Como principales pasivos que comprende el periodo fiscal 1 de enero 2015 al 31 de diciembre 2015 arrojan a la cuenta proveedores y acreedores. El propósito de este endudamiento es la obtención de liquidez para el desarrollo de las operaciones del negocio.

NOTA No. 8 Patrimonio

31/12/2015

COMPANÍA LIMITADA

Capital Suscrito o Asignado \$ 400,00 los cuales constan en la Superintendencia de Compañías bajo del expediente No. 147858 en las siguientes proporciones, 80% corresponde al Sr. Efrén Albornoz y el 20% corresponde a la Sra. Julia Minchalo,

NOTA No. 9 Ingresos de Actividades Ordinarias

31/12/2015

Se registran ventas por el periodo fiscal comprendido al 1 de enero 2015 al 31 de diciembre del 2015 por el valor de \$ 97079.44

NOTA No. 10 Al Estado de Cambio en el Patrimonio

31/12/2015

Patrimonio al final del Periodo asciende a \$ -10568,80

En el periodo comprendido entre el 1 de enero 2015 al 31 de diciembre 2015, se obtiene una pérdida de \$ 10991,84, y se tiene como antecedente una pérdida acumulada de \$ 2580,24, y una utilidad acumulada del ejercicio fiscal 2014 de \$ 3,28 y también un aporte para futura capitalización de \$ 2600,00.

Contador

CPA. Magali Salazar