



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IMHOTEP CIA. LTDA.
FECHA DE CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1 INFORMACION GENERAL

Imhotep Cia. 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 Av. Ordóñez Lasso s/n y Los Cipreses, constituida el 19 de junio del 2012.

El periodo detallado de las Notas a los Estados Financieros corresponde hasta el 31 de diciembre del 2016.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable. Los 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

31/12/2016

Dirección: Av. Ordóñez Lasso y Cipreses Edif. Astudillo Oficina 17

Tel.: 4089697
Cuenca - Ecuador



El efectivo y equivalente al efectivo de un valor de \$ 748,67 que arroja los Estados Financieros corresponde al valor de 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 únicamente.

NOTA No. 4 Cuentas y Documentos por Cobrar

31/12/2016

Tenemos el valor \$ 140599,38 por cobrar en el periodo fiscal comprendido entre el 1 de enero 2016 al 31 de diciembre 2016, se indica además que el periodo de plazo de crédito es 60 días.

NOTA No. 5 Inventarios

31/12/2016

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 2016 al 31 de diciembre 2016 se termina sin inventario de productos en proceso y con el valor total de la cuenta inventarios por el valor de \$ 5.868,81

NOTA No. 6 Servicios y otros pagos anticipados

31/12/2016

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. 4 Cuentas y Documentos por Pagar

31/12/2016

Como principales pasivos que comprende el periodo fiscal 1 de enero 2016 al 31 de diciembre 2016 arrojan a la cuenta acreedores. El propósito de este endeudamiento es la obtención de liquidez para el desarrollo de las operaciones del negocio, cabe indicar que durante este periodo hemos cumplido con todas las obligaciones con nuestros proveedores quedando la cuenta proveedores con saldo cero.

Dirección: Av. Ordoñez Lasso y Cipreses Edif. Astudillo Oficina 17

Tel.: 4089697

Cuenca - Ecuador



NOTA No. 5 Patrimonio

31/12/2016

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. Fabián Efrén albornoz Ortiz y el 20% corresponde a la Sra. Julia Alexandra Minchalo Coronel.

NOTA No. 6 Ingresos de Actividades Ordinarias

31/12/2016

Se registran ventas por el periodo fiscal comprendido al 1 de enero 2016 al 31 de diciembre del 2016 por el valor de \$ 119.403,28 y un ingreso por otros no operacionales por el valor de \$ 52,29

NOTA No. 7 Al Estado de Cambio en el Patrimonio

31/12/2016

Patrimonio al final del Periodo asciende a \$ -10426.53

En el periodo comprendido entre el 1 de enero 2016 al 31 de diciembre 2016, se obtiene una utilidad de \$ 142,27, y se tiene como antecedente una pérdida acumulada de \$ 13568,80, y un aporte para futura capitalización de \$ 2600,00.

Contador
C.P.A. Magali Salazar