

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IMHOTEP CIA. LTDA.
FECHA DE CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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. Tarquino Cordero s/n y Manuel Coello, constituida el 19 de junio del 2012.

El periodo detallado de las Notas a los Estados Financieros corresponde hasta el 31 de diciembre del 2018.

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

31/12/2018

El efectivo y equivalente al efectivo de un valor de \$ 4.389,04 que arroja los Estados Financieros corresponde al valor de caja tesorería, y cuentas corrientes bancarias, se informa que todos los valores cobrados por ventas en cheques se depositan en la cuentas

corrientes directamente, el dinero en efectivo se maneja a través de caja tesorería para los correspondientes depósitos en las cuentas corrientes siendo esta transitoria, el dinero en efectivo, es para cubrir pagos de valores inferiores a \$20,00 con caja chica y algunos pagos como luz, agua, teléfonos, anticipos empleados u otros esporádicos con caja tesorería.

NOTA No. 4 Cuentas y Documentos por Cobrar

31/12/2018

Tenemos el valor \$ 28.468,33 por cobrar clientes en el periodo fiscal comprendido entre el 1 de enero 2018 al 31 de diciembre 2018, se indica además que el periodo de plazo de crédito es 60 días, y otras cuentas por cobrar por el valor \$ 2.909,32.

NOTA No. 5 Inventarios

31/12/2018

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 2018 al 31 de diciembre 2018 se termina con el valor en inventarios de \$ 21.250,52.

NOTA No. 6 Servicios y otros pagos anticipados

31/12/2018

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

31/12/2018

Como principales pasivos que comprende el periodo fiscal 1 de enero 2018 al 31 de diciembre 2018 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 solo con saldo las correspondientes a compras en su mayoría de materia prima de los últimos meses del año, cabe indicar que tenemos crédito de cancelación de 60 días.

NOTA No. 5 Patrimonio

31/12/2018

COMPañÍA 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. Christian Gustavo Albornoz Izquierdo y el 20% corresponde a la Sra. María Gabriela Venegas Brito.

NOTA No. 6 Ingresos de Actividades Ordinarias

31/12/2018

Se registran ventas por el periodo fiscal comprendido al 1 de enero 2018 al 31 de diciembre del 2018 por el valor de \$ 146.161,55.

NOTA No. 7 Al Estado de Cambio en el Patrimonio

31/12/2018

Patrimonio al Final del Periodo asciende a \$ - 19.623,76.

En el periodo comprendido entre el 1 de enero 2018 al 31 de diciembre 2018, se obtiene una utilidad bruta de \$ 189,52 y una neta de \$ 125,65, se tiene como antecedente una pérdida acumulada de \$ 22.870,34 un aporte para futura capitalización de \$ 2600,00 y una utilidad de \$ 120,93 correspondiente al año 2016.



Contador
C.P.A. Magali Salazar