

IMEXIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019

INFORMACIÓN GENERAL

IMEXIN S.A.- Está legalmente constituida en Ecuador, mediante escritura pública el 04 de Junio de 1981, ante el Notario Público Segundo del Cantón Ambato e inscrita en el registro Mercantil del mismo Cantón el 06 de Julio de 1981 bajo el número 188, y que mediante escritura pública de transformación, cambio de denominación de la compañía IMPORTADORA, EXPORTADORA; INMOBILIARIA IMEXIN CIA.LTDA; por la de IMEXIN S.A., aumento de capital por el valor de USD \$19.000,00, perfeccionando el capital suscrito en \$20.000,00 dólares fijación del capital autorizado y adopción de un nuevo estatuto social, otorgada el 01 de Julio de 2009 ante Notario Primero del cantón Ambato, ha sido aprobada por la Intendencia de Compañías de Ambato. Mediante Resolución N°. 09.A.DIC.175 de 14 de julio de 2009.

OBJETO SOCIAL: La compañía se dedicará a las siguientes actividades: a) Comprar, vender, comercializar, distribuir, importar y/o exportar vehículos de todo tipo nuevos o usados; b) Comprar, vender productos en la rama: alimenticia, textil, calzado, y química farmacéutica ...etc.

PLAZO DE DURACION: La duración de la compañía será 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura pública de constitución en el Registro Mercantil

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Indoamérica Km 4 1/2, Ambato - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Ambato con RUC: 1890066115001.

1.- NORMAS CONTABLES

1.1. MODELO DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros ha sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), y en moneda USD dólares americanos.

1.1. CRITERIOS DE EVALUACION

Se ha tomado en cuenta Criterios Generales para la medición contable de Activos, Pasivos, Patrimonio y Resultados en base a sus valores corrientes.

2.- CUENTAS DEL ACTIVO

2.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO

Este rubro está compuesto por los saldos de Bancos de acuerdo al siguiente detalle:

Banco Produbanco Grupo Promérica año 2018: \$ 2.361,78

Banco Produbanco Grupo Promérica año 2019: \$ 16.689,00

El monto de \$16.689.00 en la cuenta bancos no es realmente un valor disponible, pues está comprometido \$14.343,82 por la deuda con D&R, misma que se ha de cancelar en el primer mes del año 2020.

2.2. ACTIVO EXIGIBLE

Este rubro se encuentra conformado por:

<i>Periodo</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2019</i>
<i>Clientes</i>	\$ 36.418,75	\$ 56.869,71

Las Ventas que realiza la empresa son a CREDITO, con plazos de 30, 60, 90, 120 y hasta 130 días plazo SIN INTERESES, en el cuadro podemos mirar que el valor de Clientes para el 2.019 incrementa. Siendo Tenería San José el cliente en el cual se concentra la mayor parte de la cartera.

Por otra parte, Cuentas y documentos por Cobrar que engloba valores correspondientes a obligaciones de corto plazo, (cambios de cartera) con Tenería San José Cía. Ltda. y la empresa Zurilar Cía. Ltda. se evidencia una recuperación del 59% (\$4.709,47) con respecto al 2018.

La cuenta Crédito Tributario por IVA ha disminuido, en un 85% con relación a los \$6.1150,41 que se disponía en el 2018. Se hizo uso de este valor a favor durante las declaraciones mensuales por incremento en las ventas.

2.3. INVENTARIOS

Para el presente ejercicio económico 2019 los Inventarios se desarrollaron de acuerdo al cuadro detallado a continuación:

Periodo	31/12/2018	31/12/2019
Inventario Colorantes	51.473,29	32.529,13
Inventario Repuestos	80.870,89	72.784,69
Importaciones en Tránsito	0,00	3.809,21

La cuenta de inventarios responde al incremento de operaciones de venta que ejecuto la empresa durante el ejercicio económico 2019, se encuentra una importación en tránsito con proveedor Lamebo. Se mantiene aún en inventario maquina Master valorada en aproximadamente \$30.000,00 para cliente Tenería San José Cía. Ltda.

2.4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta Activos Fijos, no presentó movimiento de incremento o disminución por adquisición o venta de los bienes, simplemente han sido afectados sus saldos por la respectiva depreciación asignada en el año 2019

2.5. ACTIVO DIFERIDO

La cuenta de activo diferido va disminuyendo siendo para el próximo año el saldo de \$682.93 el valor que terminaría por devengarse por la adquisición del sistema contable Microplus SQL

3.- CUENTAS DEL PASIVO

3.1. PASIVO CORRIENTE

Las cuentas de Pasivo Proveedores nacionales demuestran una disminución del 93%, lo que demuestra una cancelación en casi su totalidad de las obligaciones a corto plazo.

En lo que respecta a Proveedores del Exterior tenemos la deuda por \$ 14.343,82 con D&R que como se había hecho notar en las cuentas de Activo, se cuenta con esos recursos en Bancos.

Las obligaciones con socios, IESS, obligaciones patronales, y tributarias no presentan una variación representativa o que hayan sido generadas por movimientos de especial explicación ajeno al giro normal del negocio.

3.2. PASIVO NO CORRIENTE

Se identifica la cuenta de provisiones para Jubilación Patronal, sin una variación con respecto al año 2018, por un valor de \$16.720,65.

4.- CUENTAS DE PATRIMONIO

4.1. CAPITAL SOCIAL

Para este año el capital de la empresa está constituido de un valor de \$ 20,000,00 repartidos de la siguiente manera:

<i>ID</i>	<i>ACCIONISTA</i>	<i>VALOR</i>	<i>%</i>
1802999894	ZURITA HERDOIZA DANIELA LUCIA	5,000.00	25%
1803314994	ZURITA HERDOIZA GERMAN MARTIN	5,000.00	25%
1803315009	ZURITA HERDOIZA SOFIA VERONICA	5,000.00	25%
1704374246	ZURITA LARA GERMAN CRISTOBAL	5,000.00	25%
		20,000.00	100%

4.2. RESERVAS

4.2.1. LEGAL

De acuerdo al Artículo 297 de la Ley de Compañías donde establece que el porcentaje no podrá ser menor al 10% el cual debe acumularse hasta que alcance el 50% del capital social, se fija un valor para esta reserva del 10% para el presente ejercicio 2019 correspondiente a un valor de S 552,96 según lo establecido en Junta General de Socios

4.2.2. FACULTATIVA

En el presente ejercicio 2019 de los valores a repartir no se destinó un valor para Reserva Facultativa.

4.2.3. DE CAPITAL

No se provisiona Reserva de Capital

4.2.4. UTILIDAD DEL EJERCICIO 2.019

La utilidad contable para el 2018 fue de \$7.634,89 mientras con un crecimiento del 14% para el año 2019 tenemos \$ 8.673,84 y que luego de las deducciones de Ley (15% participación trabajadores, Impuesto a Renta y 10% de Reserva Legal) una Utilidad Neta de \$4.976,62

5. CUENTAS DE INGRESO

Con respecto a las cuentas de resultado podemos indicar que existió un incremento en las ventas con relación al año anterior en un 7%; Cabe destacar que se mencionó en un párrafo anterior, aun no se ha facturado la máquina Master y al considerarse

un monto alto, es representativo para el crecimiento de la cuenta. El rubro Otros ingresos para el 2019 responde a los ajustes por el reverso de la cuenta provisión de vacaciones.

6.- CUENTAS DE GASTOS

Las cuentas gastos en su conjunto subieron en un 8% todo corresponde a la adquisición de paquete de facturación electrónica necesario para el año 2019 de acuerdo a disposiciones del Servicio de Rentas Internas.

Además, se incurrió gastos relacionados con un mantenimiento integro de los equipos de computación de la empresa para su buen funcionamiento.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Nancy Poalacin', is written over a horizontal blue line.

Ing. Nancy Poalacin
Contadora C.PA.
IMEXIN S.A.