

IMATIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre 2017
Expresado en dólares de los Estados Unidos de América

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa IMATIC S.A. fue constituida el 7 de Junio del 2006, bajo la denominación mencionada. Su objeto comercial es la comercialización de equipo y partes neumáticas.

Al 31 de diciembre del 2017 se mantiene en nómina 7 personas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas de la empresa se centran en los siguientes puntos.

2.1. Moneda Funcional y de Reporte

Las partidas incluidas en los estados financieros de la empresa, se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera. La moneda funcional del país es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo se encuentra compuesto de efectivos en bancos. La empresa reconoce las siguientes cuentas como de su propiedad

BANCO PRODUBANCO CUENTA CORRIENTE NRO. 02009016658
BANCO DEL PACIFICO CUENTA CORRIENTE NRO. 7315988

2.3. Cuentas Por cobrar

Las cuentas por cobrar se reconocen a su costo histórico, al valor de la factura. La empresa solo otorga créditos a sus clientes habituales, en caso de ser empresas o personas obligadas a llevar contabilidad. Las Personas Naturales cancelan su valor completo al momento de la venta.

2.4. Activos no Corrientes

Los activos no corrientes de la organización son los distintos elementos propiedad, planta y equipo, que son empleados para mantener el negocio. Se encuentran valorados a su costo

histórico, y se reconoce su depreciación en función al tiempo de su vida útil, conforme la ley de régimen tributario interno, y su respectivo reglamento.

2.5. Beneficios de ley al personal

Los beneficios al personal se reconocen como gastos al término de cada mes, y se cancelan como parte del sueldo que percibe el personal.

2.6. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios de la organización solo se centran la comercialización de partes neumáticas. Los ingresos ordinarios se facturan a la venta a los clientes.

2.7. Costos y Gastos

Se reconocen como costos y gastos del periodo, aquellos que la organización haya incurrido para poder cumplir con su objeto social, la comercialización de partes neumáticas.

2.8. IMPUESTOS

Dentro del reconocimiento de cuentas de impuestos de la organización se deben tomar en cuenta los siguientes aspectos:

- La empresa reconoce el crédito tributario por impuesto al valor agregado, al momento de la transferencia de dominio.
- La organización reconoce su crédito tributario por concepto de impuesto a la renta, al momento de que el pago sea efectuado mediante tarjetas, o el cliente tenga la obligación de retener.

3. SALDOS FINALES

De acuerdo a las políticas mencionadas los valores al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

IMATIC SA

BALANCE GENERAL

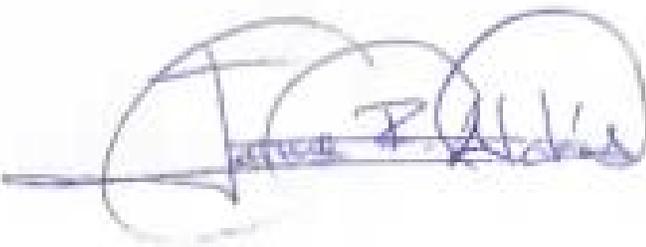
Al 31 de Diciembre del 2017

ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		184,475.88
DISPONIBLE	1,344.93	
Caja Bancos	<u>1,344.93</u>	
RECORRIDO	168,101.88	
Cuentas por Cobrar	61,164.98	
Anticipos	4,050.88	
Otras Cuentas por Cobrar	<u>1,775.92</u>	
INVENTARIOS	82,305.82	
Inventario Artículos en Almacén	<u>82,305.82</u>	
ACTIVO FIJO		93,748.51
FIJO DEPRECIABLE	93,748.51	
Muebles y Enseres	1,245.27	
Maquinaria y Equipo	3,681.68	
Equipo de Computación	8,328.64	
Vehículos y Equipo Caminero	<u>67,205.89</u>	
(-) Depreciación Acumulada	<u>(10,312.84)</u>	
TOTAL ACTIVOS		278,224.39
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		187,771.78
Cuentas por Pagar	7,175.01	
Obligaciones Financieras	31,805.87	
Obligaciones Patronales	4,005.99	
Obligaciones Tributarias	1,528.71	
Anticipo de Clientes	21,000.00	
Otras Provisiones Corrientes	<u>26,456.99</u>	
TOTAL PASIVOS		187,771.78
PATRIMONIO		
CAPITAL		48,400.00
Capital Pagado	800.00	
Aportes Futura Capitalización	<u>47,600.00</u>	
RESERVA		800.00
Reserva Legal	<u>800.00</u>	
RESULTADOS		81,023.59
Resultados Aplic. NAFI Primera vez	12,704.27	
Utilidad Ejercicios Anteriores	65,722.08	
Pérdida Años Anteriores	(3,275.87)	
Utilidad del Periodo	<u>5,872.11</u>	
TOTAL PATRIMONIO		137,453.59
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		325,225.37

ATENTAMENTE



CONTADOR



GERENTE