

IMATIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de diciembre 2018
Expresado en dólares de los Estados Unidos de América

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa IMATIC S.A. fue constituida el 30 de enero de 2003, bajo la denominación mencionada. Su objeto comercial es la comercialización de partes neumáticas.

Al 31 de diciembre del 2018 se mantiene en nómina 8 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.
BANCO P CUENTA CORRIENTE NRO

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, se cuenta para este año con un terreno para las instalaciones.

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

Conforme a las políticas mencionadas los saldos finales al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

IMATIC SA

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2018

ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			150.536,08
DISPONIBLE		7.131,15	
Caja Bancos	7.131,15		
EXIGIBLE		12.609,93	
Cuentas por Cobrar	3.996,37		
Anticipos	0,00		
Otras Cuentas por Cobrar	8.613,56		
INVENTARIOS		130.795,00	
Inventario Artículos en Almacén	130.795,00		
ACTIVO FIJO			320.543,41
FIJO DEPRECIABLE		320.543,41	
Terrenos	310.941,87		
Muebles y Enseres	2.600,74		
Maquinaria y Equipo	2.192,54		
Equipo de Computación y Software	9.938,75		
Vehículos y Equipo Caminero	33.019,65		
Otros Activos Fijos	469,12		
(-) Depreciación Acumulada	-38.619,26		
OTROS ACTIVOS		0,00	
DIFERIDOS		0,00	
Gastos de Constitución y Organización			
(-) Amortización Acumulada	0,00		
TOTAL ACTIVOS			471.079,49
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			-83.180,46
Cuentas por Pagar		-8.370,91	
Obligaciones Financieras		0,00	
Obligaciones Patronales		-5.492,17	
Obligaciones Tributarias		-16.526,98	
Otras Cuentas por Pagar		-52.790,40	
Anticipo de Clientes		0,00	
Otras Provisiones Corrientes		0,00	
PASIVO LARGO PLAZO			-265.473,63
Obligaciones Financieras		-265.473,63	
OTROS PASIVOS			0,00
Ingresos Diferidos		0,00	
TOTAL PASIVOS			-348.654,09
PATRIMONIO			
CAPITAL			-45.400,00
Capital Pagado		-800,00	
Aportes Futura Capitalización		-44.600,00	
RESERVAS			-400,00
Reserva Legal		-400,00	
Otras Reservas		0,00	
RESULTADOS			-76.625,40
Resultados Aplic. NIIFs Primera Vez		-12.790,27	
Utilidad Ejercicios Anteriores		-19.108,00	
Pérdida Años Anteriores		2.278,97	
Utilidad del Período		-47.006,10	
TOTAL PATRIMONIO			-122.425,40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			-471.079,49

ATENTAMENTE

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Francisco J. M.', written in a cursive style.

CONTADOR