

IMATIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de diciembre 2019
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 2019 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. 2009016658
BANCO PACIFICO CUENTA CORRIENTE NRO 7315988
BANCO PRODUBANCO GYE CTE. NRO 02009021041
BANCO PRODUBANCO AHORROS NRO 12050064644

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

Conforme a las políticas mencionadas los saldos finales al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

IMATIC SA

BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre del 2019

ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		161.503,88
DISPONIBLE		2.384,16
Caja Bancos	2.384,16	
EXIGIBLE		23.187,74
Cuentas por Cobrar	10.490,95	
Otras Cuentas por Cobrar	12.696,79	
INVENTARIOS		135.931,98
Inventario Artículos en Almacén	135.931,98	
ACTIVO FIJO		335.026,71
FIJO DEPRECIABLE		335.026,71
Terrenos	310.941,87	
Construcciones en Curso	18.128,57	
Muebles y Enseres	3.462,61	
Maquinaria y Equipo	2.192,54	
Equipo de Computación y Software	10.198,75	
Vehículos y Equipo Caminero	33.019,65	
Otros Activos Fijos	859,94	
(-) Depreciación Acumulada	-43.777,22	
TOTAL ACTIVOS		496.530,59
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		142.806,19
Cuentas por Pagar	29.567,84	
Obligaciones Patronales	14.617,25	
Obligaciones Tributarias	15.587,16	
Otras Cuentas por Pagar	83.033,94	
PASIVO LARGO PLAZO		225.112,29
Obligaciones Financieras	225.112,29	
TOTAL PASIVOS		367.918,48
PATRIMONIO		
CAPITAL		45.400,00
Capital Pagado	800,00	
Aportes Futura Capitalización	44.600,00	
RESERVAS		400,00
Reserva Legal	400,00	
RESULTADOS		82.812,11
Resultados Aplic. NIIFs Primera Vez	12.790,27	
Utilidad Ejercicios Anteriores	66.114,10	
Pérdida Años Anteriores	-2.261,92	
Utilidad del Período	6.169,66	
TOTAL PATRIMONIO		128.612,11

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

496.530,59

ATENTAMENTE

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Francisco", is written over a light-colored rectangular background.

CONTADOR