

IMPORTACION Y COMERCIO BUY LINK CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Se encuentra registrado el valor de \$ 615.37, correspondiente a la caja chica \$ 200 y La cuenta Bancaria del Banco Pichincha Panamá \$ 415.37; El saldo de la cuenta corriente de la empresa se encuentra con un saldo negativo de \$ -71,272.60, corresponde a cheques emitidos que no han sido cobrados, cuyo valor se ha pasado a la cuenta de Sobregiro Bancario Contable. Los bancos se encuentran conciliados al 31 de Diciembre de 2018.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Un total de \$ 325,557.95 de cuentas por cobrar, que corresponden a clientes por un valor de \$ 325,538.21 y la provisión de cuentas incobrables asciende a \$ 7,935.06, se ha hecho el cierre de cuentas incobrables con la provisión del año 2017 y se ha realizado un ajuste a las cuentas por cobrar que se encuentran sin cobrar más de cinco años.

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2018 se constató un inventario físico por el valor de \$ 208,615.41 existente en bodega. Se ha realizado la toma física con presencia del Auditor externo, sin encontrarse ninguna diferencia significativa.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Con un valor de \$ 19,803.76, de los cuales corresponde a crédito tributario de

Impuesto a la Renta \$ 10,939.30, \$ 5,062.64 de crédito tributario de ISD acumulado y de Anticipo de impuesto a la Renta del año 2018 \$ 3,801.82.

ACTIVO NO CORRIENTE:

Un total de \$ 285,552.48, que corresponde a muebles, equipos de oficina, equipos de computación y vehículos con sus respectivas depreciaciones. Se dieron de baja equipos de computación obsoletos y se realizó la venta de un vehículo de la empresa, cuya vida útil ha terminado. Así como también se hizo la adquisición de un vehículo nuevo para uso de la empresa.

PASIVO CORRIENTE:

El valor de \$ 199,460.66 corresponde a \$ 172,753.89 de proveedores locales, pagaderos en el año 2019, el valor de \$ 19,795.86 para el pago de impuestos al SRI, IESS y pagos a empleados. Adicionalmente el valor de \$ 5,624.04 corresponde a anticipo de clientes recibidos. El año 2018 se hizo la provisión desahucio y jubilación patronal de acuerdo a la ley \$ 1,286.87.

PASIVO NO CORRIENTE:

El valor de \$ 647,359.44 se encuentra registrado por préstamos de socios acumulados a la fecha.

PATRIMONIO NETO:

El saldo de capital social de \$ 800,00 se ha mantenido desde la constitución. La reserva legal no sufrió cambios en el año 2018, puesto que la misma sobrepasa el 200% del valor de Capital social.

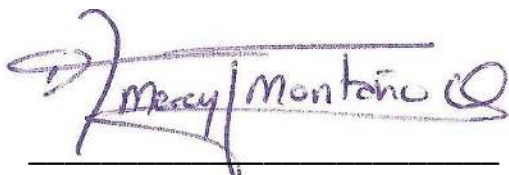
La utilidad del ejercicio fue de \$ 21,153.66, de la cual se pagarán \$ 3,173.05 por participación laboral y \$ 6,102.99 por Impuesto a la Renta.

INGRESOS Y GASTOS:

Durante el año 2018 se obtuvo ventas por un valor de \$ 720,026.90, más otros ingresos por \$ 1,490.75. Los gastos incurridos para generar estos ingresos ascienden al valor de \$ 290,680.92.

El Costo de productos Vendidos Asciende a \$ 405,316.86, obteniendo una Utilidad Bruta en Ventas de \$ 311,834.58.

Quito, 12 de Abril de 2019

A handwritten signature in purple ink, reading "Mercy Montaña Ochoa", is written over a horizontal line.

Ing. Mercy Montaña Ochoa
CONTADORA GENERAL