

IMPORTACION Y COMERCIO BUY LINK CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Se encuentra registrado el valor de \$ 240.34, correspondiente a la caja chica \$ 200 y La cuenta Bancaria del Banco Pichincha Panamá \$ 40.34; El saldo de la cuenta corriente de la empresa se encuentra con un saldo negativo de \$ - 24,339.39, 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 2019.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Un total de \$ 301,723.43 de cuentas por cobrar, que corresponden a clientes por un valor de \$ 301,723.43, anticipos de sueldos a empleados \$ 387.52 y la provisión de cuentas incobrables asciende a \$ 10,000.00, se ha hecho el cierre de cuentas incobrables con la provisión del año 2018 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 2019 se constató un inventario físico por el valor de \$ 182,300.28 existente en bodega. Se ha realizado la toma física con presencia del Auditor externo, sin encontrarse ninguna diferencia significativa.

ANTICIPOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:

Con un valor de \$ 179,144.02, de los cuales corresponde a Anticipo a

Proveedores \$ 175,718.04 por pago de la próxima importación, Seguros prepagados \$ 1,496.90 y garantías entregadas \$ 1,929.08.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Con un valor de \$ 12,172.07, de los cuales corresponde a crédito tributario de Impuesto a la Renta \$ 10,801.48, IVA por pagar de \$ -3,465.34 y de Anticipo de impuesto a la Renta del año 2019 \$ 4,835.93. Se ha realizado el ajuste del valor de \$ 5,062.64 que se encontraba en la cuenta de crédito tributario de ISD acumulado, valor enviado al Gasto No deducible

ACTIVO NO CORRIENTE:

Un total de \$ 288,288.38, que corresponde a muebles, equipos de oficina, equipos de computación y vehículos con sus respectivas depreciaciones. Se vendieron equipos de computación y se realizó la adquisición de un vehículo para uso de la empresa.

PASIVO CORRIENTE:

El valor de \$ 95,815.87 corresponde a \$ 70,389.27 de proveedores locales, pagaderos en el año 2020, el valor de \$ 15,122.47 para el pago de impuestos al SRI, IESS y pagos a empleados. Adicionalmente el valor de \$ 7,906.06 corresponde a anticipo de clientes recibidos. El año 2019 se hizo la provisión desahucio y jubilación patronal de acuerdo a la ley \$ 2,398.07.

PASIVO NO CORRIENTE:

El valor de \$ 826,946.60 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 2019, puesto que la misma sobrepasa el 200% del valor de Capital social.

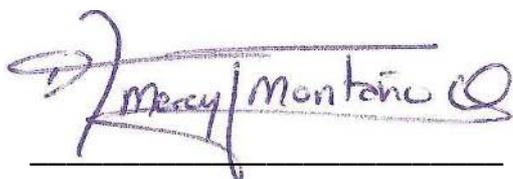
La utilidad del ejercicio fue de \$ 11,586.09, de la cual se pagarán \$ 1,737.91 por participación laboral y \$ 5,968.37 por Impuesto a la Renta.

INGRESOS Y GASTOS:

Durante el año 2019 se obtuvo ventas por un valor de \$ 702,742.40, más otros ingresos por \$ 397.51. Los gastos incurridos para generar estos ingresos ascienden al valor de \$ 292,090.79.

El Costo de productos Vendidos Ascende a \$ 393,183.75, obteniendo una Utilidad Bruta en Ventas de \$ 303,676.88.

Quito, 25 de mayo de 2020



Ing. Mercy Montaña Ochoa

CONTADORA GENERAL

