

IMPORTACIONES VILSERVI S.A.

Notas a los Estados Financieros 2016

Información General

Importaciones Vilservi S.A. se constituyó mediante Escritura Pública el 01 de noviembre de dos mil doce ante la Notaría Cuarta del Cantón Guayaquil, siendo ésta su domicilio principal.

Como Objeto Social, la compañía se dedicará a los Servicios de Reparación, Importación, Distribución, Comercialización, Compra-Venta al por mayor y menor de Accesorios y Repuestos en General, Herramientas y Equipos Industriales, etc.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo las Normas de Información Financiera para Pymes (NIIF para Pymes).

Nota						
A	Efectivo y equivalente de efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
			Diciembre 31,	2015	2016	
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	20.101,90	63.560,37
					20.101,90	63.560,37

(1) Corresponden a depósitos en cuentas corrientes locales y son de libre disponibilidad, la empresa actualmente tiene 2 cuentas corrientes, al 31 de diciembre las cuentas se encuentran conciliadas.

Nota						
B	Cuentas y documentos por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
			Diciembre 31,	2015	2016	
			Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	(1)	64.402,38	87.455,07
			Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados	(2)	0,00	2.000,00
					64.402,38	89.455,07

(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, corresponden a facturas por venta de producto con crédito entre 30-60 días, sin interés. No hay concentración de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar debido a que la Compañía tiene una gran cantidad de clientes locales dispersos en diversas provincias del país. La Gerencia tiene la certeza razonable de que todos los saldos pendientes de cobros van a ser recibidos al término de sus vencimientos.

(2) Al 31 de diciembre de 2016, corresponde a valores entregados en concepto de garantía por el alquiler del edificio donde la compañía realiza sus actividades económicas.

Nota				
C	Activos por Impuestos Corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Crédito Tributario	(1) 38.705,85 9.055,37
				38.705,85 9.055,37

(1) Corresponden a valores calculados de acuerdo a leyes fiscales en el Ecuador
 Crédito Tributario de Impuesto al Valor Agregado \$ 6089,30
 Crédito Tributario de Impuesto a la Renta \$ 1930,47 por Retenciones
 Crédito Tributario de Impuesto a la Renta \$ 1035,60 por Anticipo IR 2017

Nota				
D	Inventarios	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén comprados a Terceros	(1) 331.828,27 237.842,44
				331.828,27 237.842,44

(1) Al 31 de diciembre de 2016, corresponde a Inventarios disponibles para la venta, divididos de la siguiente manera:
 Herramientas \$ 85937,29
 Repuestos \$ 130737,71
 Accesorios \$ 21167,44

Nota				
E	Propiedades, Planta y Equipos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Terrenos	(1) 0,00 10.000,00
			Muebles y Enseres	(2) 9.610,92 9.610,92

Maquinaria y Equipo	(3)	6.156,19	6.156,19
Equipos de Computación	(4)	3.586,08	3.946,57
Vehiculos	(5)	40.191,24	40.191,24
Depreciación Acumulada de P.P.E.	(6)	-16.011,15	-24.875,54
		43.533,28	45.029,38

(1)(2)(3)(4)(5) Corresponden a Propiedades, Planta y Equipos adquiridos para la operación normal de la empresa

(6) Corresponde a la Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipos

Nota	
Cuentas y Documentos por Pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,		2015	2016
Obligaciones con Instituciones Financieras	(1)	30.576,52	27.963,93
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Corrientes No Relacionados Locales	(2)	38.785,16	28.460,98
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Corrientes No Relacionados del Exterior	(3)	307.589,95	211.025,77
		376.951,63	267.450,68

(1) Corresponden a deudas contraídas con Instituciones del Sistema Financiero Nacional, generalmente a corto plazo

(2) Corresponden a Deudas contraídas con Proveedores Locales, generalmente a 30-60-90-120 días plazo.

(3) Corresponden a Deudas contraídas con Proveedores del Exterior generalmente a 180 días plazo

Nota	
Otras Obligaciones Corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,		2015	2015
Otras Obligaciones Corrientes con la Administración Tributaria	(1)	3.498,07	2.008,82
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	(2)	0,00	0,00

Otras Obligaciones	(3)	2.448,11	2.331,04
Corrientes con el IESS			
Por Beneficios de Ley a Empleados	(4)	8.001,45	6.895,91
Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio	(5)	6.200,76	6.598,88
Cuentas por Pagar (Préstamo de Accionistas)	(6)	0,00	20.792,00
		20.148,39	38.626,65

(1) Corresponden a Deudas con la Administración Tributaria por Iva en Ventas y Retenciones realizadas a los Proveedores

(2) Corresponden a valores a pagar a la Administración Tributaria por concepto del Impuesto a las Ganancias.

(3) Corresponden a valores a pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por Planillas Normales generadas.

(4) Corresponden a valores provisionados para pagar Beneficios Sociales a los Empleados.

(5) Corresponden a valores que los empleados tienen derecho a percibir por concepto de Utilidades

Nota					
H	Capital	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
		Diciembre 31,	2015	2015	
		Capital Suscrito o Asignado	(1)	800,00	800,00
		Capital Suscrito no Pagado	(2)	-600,00	-600,00
				200,00	200,00

(1) Corresponden al valor Suscrito mediante Escritura Pública

(2) Corresponden al valor Suscrito mediante Escritura Pública y no pagado

Nota					
I	Resultados Acumulados	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
		Diciembre 31,	2015	2016	
		Ganancias Acumuladas	(1)	66.134,04	101.271,66
				66.134,04	101.271,66

(1) Corresponden al valor de las Ganancias Acumuladas y no distribuidas a los Accionistas.

Nota				
J	Resultados del Período	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016

Ganancia Neta del Período	(1)	35.137,62	37.393,64
		35.137,62	37.393,64

(1) Corresponden al valor de las Ganancias del período.

Nota				
K	Ingreso de Actividades Ordinarias	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Venta de Bienes	(1) 1.111.177,32 945.420,23
			Venta de Servicios	(2) 51.837,15 6.792,52
			Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	(3) 82.321,54 90.526,62
				1.245.336,01 1.042.739,37

(1) Corresponden al valor de la Venta de Bienes

(2) Corresponden al valor de la Venta de Servicios

(3) Corresponden a Notas de Crédito emitidas por nuestros Proveedores.

Nota				
L	Costo de Ventas y Producción	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Costo de Ventas y Producción	(1) 829.228,69 684.791,22
				829.228,69 684.791,22

(1) Corresponden al valor de los Costos de los Productos Vendidos

Nota				
M	Gastos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015 2016
			Gastos Administrativos	(1) 341.329,30 282.747,72
			Gastos de Venta	(1) 26.397,25 31.761,94
			Gastos Financieros	(1) 7.042,39 6.044,85
				374.768,94 320.554,51

(1) Corresponden al valor de los Gastos incurridos en el período, necesarios para mantener la actividad comercial de la Empresa.

IMPORTACIONES VILSERVI S.A.

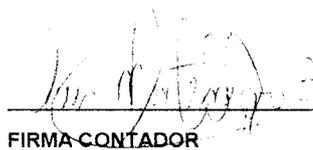
Notas a los Estados Financieros 2016



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Julio
Villanueva M.

CI / RUC: 091 1995413



FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Luis Montenegro B.

CI / RUC: 0918218330