

IMPORTACIONES VILSERVI S.A.

Notas a los Estados Financieros 2018

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		Diciembre 31,	2017	2018	
Efectivo y A equivalente de efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	110,820.97	24,178.82
				110,820.97	24,178.82

(1) Corresponden a depósitos en cuentas corrientes locales y son de libre disponibilidad, la empresa actualmente tiene 4 cuentas corrientes, al 31 de diciembre las cuentas se encuentran conciliadas.

Nota		Diciembre 31,	2017	2018	
Cuentas y B documentos por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	(1)	58,916.21	65,798.19
		Provision de cuentas incobrables	(2)	-1,004.22	-1,004.22
		Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados	(3)	2,050.00	2,000.00
				59,961.99	66,793.97

(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, 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.

(3) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a valores que no se han podido recuperar después de agotar todas las posibilidades para ello. Dichos valores fueron tomados después de realizar un análisis de cartera vencida.

(3) Al 31 de diciembre de 2018, 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,	2017
				2018
			Crédito Tributario	(1)
				336.72
				2,653.66
				336.72
				2,653.66

(1) Corresponden a valores calculados de acuerdo a leyes fiscales en el Ecuador Crédito Tributario de Impuesto al Valor Agregado \$ 853.78.
Crédito Tributario de Impuesto a la Renta \$ 1,799.88 por Anticipo IR 2019

Nota				
D	Inventarios	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2017
				2018
			Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén comprados a Terceros	(1)
				270,947.31
				286,188.11
				270,947.31
				286,188.11

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a Inventarios disponibles para la venta medidos a al costo promedio

Nota				
E	Propiedades, Planta y Equipos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2017
				2018
			Terrenos	(1)
				10,000.00
				90,000.00
			Muebles y Enseres	(2)
				9,791.56
				10,858.81
			Maquinaria y Equipo	(3)
				6,658.51
				7,515.23
			Equipos de Computación	(4)
				4,736.39
				4,967.64
			Vehículos	(5)
				40,191.24
				40,191.24
			Depreciación Acumulada de P.P.E.	(6)
				-35,081.70
				-45,494.09
				36,296.00
				108,038.83

(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				
F	Intangibles	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2017
				2018
			Marcas, Patentes, Licencias	(1)
				4,894.63
				4,971.64
			Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(1)
				-19.10
				-408.77
				4,875.53
				4,562.87

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a la adquisición de un software para poder registrar todas las transacciones de la empresa

(2) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a la amortización del software adquirido

Nota				
Cuentas y				
G	Documentos por Pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2017
				2018
	Obligaciones con Instituciones Financieras	(1)	45,979.78	15,461.60
	Cuentas y Documentos por Pagar			
	Proveedores Corrientes No Relacionados Locales	(2)	70,646.58	10,697.52
	Cuentas y Documentos por Pagar			
	Proveedores Corrientes No Relacionados del Exterior	(3)	176,330.94	192,086.74
			292,957.30	218,245.86

(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				
H	Obligaciones Corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2017
				2018
	Otras Obligaciones Corrientes con la Administración Tributaria	(1)	1,829.55	4,124.04
	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	(2)	1,584.27	7,846.92
	Otras Obligaciones Corrientes con el IESS	(3)	2,743.25	2,870.31
	Por Beneficios de Ley a Empleados	(4)	5,634.63	5,066.08
	Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio	(5)	8,357.62	10,836.70
	Cuentas por Pagar (Préstamo de Accionistas)	(6)	7,208.74	0.00
	Otras Cuentas por Pagar	(7)	1,562.25	0.00
			28,920.31	30,744.05

(1) Corresponden a Deudas con la Administración Tributaria por Iva en Ventas , Retenciones realizadas a los Proveedores, Anticipo de Impuesto a la Renta 2019

(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

(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

(6) Corresponden a valores que la entidad debe devolver a sus Accionistas por concepto de préstamos recibidos de ellos

(7) Corresponden a valores que la entidad debe devolver a terceros por concepto de préstamos y pagos por comisiones en ventas

Nota				
	Otras			
I	Obligaciones No Corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Obligaciones con Instituciones Financieras No Corrientes (1)	0.00	53,422.28
			0.00	53,422.28

(1) Corresponden a valores que la entidad debe devolver a Instituciones Financieras por concepto de préstamos a largo plazo

Nota				
J	Capital	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Capital Suscrito o Asignado (1)	800.00	800.00
		Capital Suscrito no Pagado (2)	0.00	0.00
			800.00	800.00

(1) Corresponden al valor Suscrito mediante Escritura Pública

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

Nota				
K	Resultados Acumulados	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Ganancias Acumuladas (1)	123,959.13	142,704.52
			123,959.13	142,704.52

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

Nota				
L	Resultados del Periodo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Ganancia Neta del Periodo (1)	36,601.78	46,499.55
			36,601.78	46,499.55

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

Nota				
M	Ingreso de Actividades Ordinarias	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Venta de Bienes (1)	858,023.33	953,461.60
		Venta de Servicios (2)	33,539.03	24,103.12
		Otros Ingresos de Actividades Ordinarias (3)	108,334.09	166,482.17
			999,896.45	1,144,046.89

- (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				
	Costo de			
N	Ventas y Producción	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Costo de Ventas y Producción	(1) 628,841.48	755,432.07
			628,841.48	755,432.07

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

Nota				
N	Gastos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2017	2018
		Gastos Administrativos	(1) 271,216.64	258,330.77
		Gastos de Venta	(1) 35,867.30	50,262.13
		Gastos Financieros	(1) 8,253.56	7,777.24
			315,337.50	316,370.14

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: *Guillermo Villanueva Moran*

CI / RUC: 0911995413001

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: *Luis Alberto Montenegro*

CI / RUC: 0918218360