

URIFIMAX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

URIFIMAX S.A. (En adelante "La empresa") Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador desde el año 2014.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la venta de productos de accesorios, partes y piezas de repuestos automotrices.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del capital constitutivo en el Registro Mercantil del 16 de marzo del 2014.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Uru, Píntag del Sol 42 y Urua Urua.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil, Ecuador, TEL: 098 837512009

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación se describen las principales bases contables utilizadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros no han sido auditados por un auditor independiente.

En fecha que muestra la imagen de la autonomía y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de las operaciones de los ejercicios en el patrimonio neto y de los años de efectivo, que se han preparado en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 han sido preparados por la Junta General de Accionistas realizada el 25 de junio de 2020. Los estados financieros anuales fueron preparados de acuerdo a las prácticas internacionales de información financiera para PYMES.

2.2. Moneda

a. Moneda nacional y de presentación

Los períodos incluidos en los estados financieros se presentan en dólares americanos por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Director y de la Junta General, referida posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado estimaciones y juicios para cuantificar los ingresos, gastos y otros elementos que forman parte de los Estados Financieros, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos, que incluye la valoración de valores en dólares de los estados financieros activos por el 4.0%.
2. Se ha optado por mantener el estado del caso para los activos de propiedad, marca y equipo.
3. Los hechos complejos en el estado actual de los pasivos y obligaciones con los empleados.

2.4. Período Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y en Flujo de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre.

3.

3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de los estados financieros de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración:

3.1. Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en efectivo disponible a la vista en entidades del sistema financiero, deca de depósitos de giro, depósitos con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.7.4. **Subsequent Events**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no es un sujeto de calificación por parte de las autoridades fiscales. En esta línea, valores que constituyen obligaciones fiscales que podrán normalizarse al finalizar el siguiente periodo.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que genera mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y su mitigación.

Entre los riesgos de su administración destacan los siguientes:

- **Fluctuación constante** con todas las monedas, representada y designada por el Presidente y Gerente.
- **Los riesgos potenciales de comportamiento, de liquidez y oportunidades subyacentes** para asegurar una gestión eficaz a través del control, minimización del riesgo de concentración, de liquidez y de los riesgos de sujeta.
- **Se determinan y aplican** controles de calidad y seguridad para asegurar que las operaciones se realicen según las normas, métodos y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se describen a continuación de su propia actividad y entorno de ésta, los principales riesgos a considerar son:

- **Política de capital:** Para garantizar la calidad de los datos de la empresa, la empresa cuenta con un sistema de control interno, controlado con los estándares de alta calidad de gestión empresarial.
- **Política Jurídica:** El personal con un conocimiento profundo en relación con la actividad de la empresa, con los diversos aspectos del mercado, laboral, tributario, es capaz de mantener una línea de solución a las situaciones por medio de la mediación, la conciliación, y para prevenir litigios por causas múltiples, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios que atienden a la actividad preventiva.
- **Política de seguridad:** La empresa se asegura de contar de seguros, la cual se encuentra ubicada en Seguro Social y los pagos se efectúan en el día.
- **Política de ARH:** La empresa cumple con la norma laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, manteniendo permanentemente al valor de elemento de la norma laboral, cuenta con personal que brinda apoyo del país y donde personas en el país, se implementa las normas y manuales de procedimientos a partir del 2020.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Entre las normas financieras, las que se aplican son la General Financiera y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas normas también están orientadas en el cumplimiento, fiscalización, revisión interna y auditoría. Estados de Resultados Integrales, Estado de Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmados por el Gerente y Contador.

Atento a lo anterior,

Quedo atento a su