

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

IMPORTACIONES Y SERVICIOS GENERALES CIA. LTDA. IMSERGE, es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, cuya actividad principal es el abastecimiento de productos de consumo masivo a los buques.

Los estados financieros del 2014 se realizaron para el cumplimiento de la resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, de información contable bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, expresado en dólares americanos.

Los estados financieros están basados bajo las políticas contables establecida por la compañía aceptada por la junta general de accionistas.

Alguno de los movimientos del periodo se hicieron mediante estimaciones en otros casos se tuvo que emplear el juicio profesional basándonos en la decisión de la junta de accionistas.

Los movimientos del periodo 2014 se detallan a continuación

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

	2013	2014
Efectivo y equivalente de efectivo	\$ 26.311,85	\$ 32.101,21
	<u>\$ 26.311,85</u>	<u>\$ 32.101,21</u>

En el periodo 2014, la liquidez se nota saludable por el aporte realizado de un miembro de la organización. Quedando en un pasivo a liquidar en el futuro sin interés alguno.

CUENTAS POR COBRAR

	2013	2014
Cuentas por cobrar clientes	\$ 1.094,23	\$ 23.325,57
	<u>\$ 1.094,23</u>	<u>\$ 23.325,57</u>

En las cuentas por cobrar se evidencia que lo pendiente del periodo 2013 fue recuperado en el ejercicio corriente y se refleja un valor pendiente por cobro por la prestación de servicio al final del periodo, el valor será recuperado en el ejercicio posterior.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2013	2014
Maquinaria, equipos e instalaciones	\$ 936,28	\$ 1.545,89
Muebles y Enseres	\$ 0	\$ 0
Vehículos	\$ 0	\$ 11.428,57
Deprec. Acum. Muebles y Enseres	-\$ -444,74	-\$ -1.937,95
	<u>\$ 491,54</u>	<u>\$ 11.036,51</u>

En el 2014 se invierte en la adquisición de 2 activos, uno en equipos de oficina y de un vehículo, la inversión se realizó para mejorar la operación del negocio en la parte logística.

PASIVO

	2013	2014
Pasivo por pagar corriente / proveedores	\$ 29.932,61	\$ 12.981,26
Otros pasivos corriente	\$	\$
Cuentas por pagar relacionados local largo plazo	\$ 0	\$ 50.000,00
	<u>\$ 29.932,61</u>	<u>\$ 62.981,26</u>

El pasivo corriente por se ve afectado por los pagos a proveedores y reclasificación de valor aportado por socio de la compañía, el mismo que se incrementa por una nueva aportación que quedara en el pasivo a largo plazo sin recargo de interés.

PATROMONIO

	2013	2014
CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00	\$ 800,00
RESERVAS	\$ 3.065,29	\$ 3.087,09
PERDIDA DEL PERIODO	-\$ 1.308,44	-\$ 0
PERDIDAS ACUMULADAS	-\$ 101,65	\$ 0
Resultado por adopción NIIF primera vez	\$ 0	\$ 0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 0	\$ 87,15
	<u>\$ 2.457,20</u>	<u>\$ 2.667,80</u>

INGRESOS

	2013	2014
Ingresos ordinarios	\$ 152.892,64	\$ 197.220,89
	<u>\$ 152.892,64</u>	<u>\$ 197.220,89</u>

GASTOS

	2013	2014
Compras	\$ 124.207,87	\$ 139.758,37
Gastos administrativos	\$ 29.991,21	\$ 57.246,08
	<u>\$ 154.199,08</u>	<u>\$ 197.004,43</u>

Los anexos de los estados financieros son fiel reflejo de los valores en libros.


OSCAR ANDRES GALIANO LINDAO
CONTADOR