

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

IMPORTACIONES Y SERVICIOS GÉNERALES 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 2016 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 2016 se detallan a continuación:

INFORMACION DE INFORMACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

| | 2015 | 2016 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Efectivo y equivalente de efectivo | \$ 22.043,00 | \$ 33.604,89 |
| | <u>\$ 22.043,00</u> | <u>\$ 33.604,89</u> |

En el periodo 2016, la liquidez se nota saludable, por la oportuna recuperación de la cartera durante el periodo, la disminución que se evidencia es por el pago total de las cuentas con proveedores.

CUENTAS POR COBRAR

| | 2015 | 2016 |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|
| Cuentas por cobrar clientes | \$ 10.422,80 | \$ 4.915,00 |
| | <u>\$ 10.422,80</u> | <u>\$ 4.915,00</u> |

En las cuentas por cobrar se evidencia que lo pendiente del periodo 2015 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, manteniendo una recuperación adecuada al desarrollo del negocio.

INVENTARIO

| | 2015 | 2016 |
|-------------|-------------|---------------------|
| Inventarios | \$ 0 | \$ 19.143,67 |
| | <u>\$ 0</u> | <u>\$ 19.143,67</u> |

Valor de inventario pendiente de venta, rubro que está bajo proforma de venta para entrega en primera semana del periodo 2017.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Maquinaria, equipos e instalaciones | \$ 1.545,89 | \$ 1.545,89 |
| Muebles y Enseres | \$ 0 | \$ 0 |
| Vehículos | \$ 11.428,57 | \$ 11.428,57 |
| Deprec. Acum. Muebles y Enseres | -\$ 2.346,68 | -\$ 4.693,36 |
| | <u>\$ 10.627,78</u> | <u>\$ 8.281,10</u> |

PASIVO

| | 2015 | 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| Pasivo por pagar corriente / proveedores | \$ 0 | \$ 0 |
| Otros pasivos corriente | \$ 0 | \$ |
| Cuentas por pagar relacionados local largo plazo | \$ 42.829,37 | \$ 62.069,24 |
| | <u>\$ 42.829,37</u> | <u>\$ 62.069,24</u> |

El pasivo corriente a largo plazo sufre una variación por prestación de efectivo para el desarrollo del negocio, valor que será paulatinamente abonado en ejercicios futuros.

PATROMONIO

| | 2015 | 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| CAPITAL SOCIAL | \$ 800,00 | \$ 800,00 |
| RESERVAS | \$ 3.090,65 | \$ 3.090,65 |
| PERDIDA DEL PERIODO | -\$ 0 | -\$ 0 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | \$ 87,15 | \$ 235,25 |
| Resultado por adopción NIIF primera vez | \$ 0 | \$ 0 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | \$ 148,10 | \$ (202,65) |
| | <u>\$ 4.125,90</u> | <u>\$ 3.923,26</u> |

INFORMACION DE RESULTADO INTEGRAL**INGRESOS**

| | 2015 | 2016 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos ordinarios | \$ 197.933,68 | \$ 148.563,81 |
| | <u>\$ 197.933,68</u> | <u>\$ 148.563,81</u> |

GASTOS

| | 2015 | 2016 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Compras | \$ 119.241,24 | \$ 103.380,52 |
| Gastos administrativos | \$ 78.514,23 | \$ 45.443,54 |
| | <u>\$ 197.755,26</u> | <u>\$ 148.824,06</u> |

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


OSCAR ANDRÉS GALIANO LINDAO
CONTADOR