

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 2017 se realizaron para el cumplimiento de la resolución No. SC.K1.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 2017 se detallan a continuación:

INFORMACION DE INFORMACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

	2016	2017
Efectivo y equivalente de efectivo	\$ 33.604,69	\$ 21.967,37
	<u>\$ 33.604,69</u>	<u>\$ 21.967,37</u>

En el periodo 2017, una disminución de liquidez en relación al 2016, esto se debe al crédito otorgado en las últimas ventas del periodo las mismas que serán recuperadas antes del primer trimestre del 2018.

CUENTAS POR COBRAR

	2016	2017
Cuentas por cobrar clientes	\$ 4.915,00	\$ 40.436,00
	<u>\$ 4.915,00</u>	<u>\$ 40.436,00</u>

En las cuentas por cobrar se evidencia que lo pendiente del periodo 2016 fue recuperado en el ejercicio corriente y en el periodo 2017 por temas de crédito se evidencia un incremento considerable por la prestación de servicio, el valor será recuperado en el ejercicio posterior, manteniendo una recuperación adecuada al desarrollo del negocio.

INVENTARIO

	2016	2017
Inventarios	\$ 19.143,67	\$ 0
	<u>\$ 19.143,67</u>	<u>\$ 0</u>

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

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2016	2017
Maquinaria, equipos e instalaciones	\$ 1.545,89	\$ 1.545,89
Muebles y Enseres	\$ 0	\$ 0
Vehiculos	\$ 11.428,57	\$ 11.428,57
Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$ 4.693,36	\$ 7.040,04
	<u>\$ 8.281,10</u>	<u>\$ 5.934,43</u>

PASIVO

	2016	2017
Pasivo por pagar corriente / proveedores	\$ 0	\$ 0
Otros pasivos corriente	\$ 0	\$ 1.000,00
Cuentas por pagar relacionados local largo plazo	\$ 62.069,24	\$ 62.499,78
	<u>\$ 62.069,24</u>	<u>\$ 62.499,78</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

	2016	2017
CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00	\$ 800,00
RESERVAS	\$ 3.090,65	\$ 3.121,22
PERDIDA DEL PERIODO	\$ 0	\$ 0
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 235,25	\$ 32,60
Resultado por adopción NIIF primera vez	\$ 0	\$ 0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ (202,65)	\$ 229,23
	<u>\$ 3.923,25</u>	<u>\$ 4.183,05</u>

INFORMACION DE RESULTADO INTEGRAL

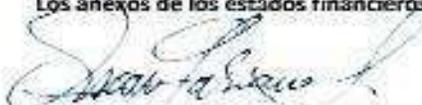
INGRESOS

	2016	2017
Ingresos ordinarios	\$ 148.563,81	\$ 159.780,80
	<u>\$ 148.563,81</u>	<u>\$ 159.780,80</u>

GASTOS

	2015	2016
Compras	\$ 103.380,52	\$ 88.925,88
Gastos administrativos	\$ 45.443,54	\$ 70.735,93
	<u>\$ 148.824,06</u>	<u>\$ 159.661,21</u>

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



OSCAR ANDRÉS GALIANO LINDAO
CONTADOR