NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

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

Los estados financieros del 2018 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 2018 se detallan a continuación

INFORMACION DE INFORMACION FINANCIERA

ACTIVOS
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2017	2018
Efectivo y equivalente de efectivo	$ 21.967,37	$ 20.113,52
	$ 21.967,37	$ 20.113,52

En el periodo 2018, una mínima disminución de liquidez en relación al 2017, esto se debe al incremento del gasto y costo que afecto a las activades del periodo.

CUENTAS POR COBRAR

	2017	2018
Cuentas por cobrar clientes	$ 40.436,00	$ 5.410,02
	$ 40.436,00	$ 5.410,02

En las cuentas por cobrar se evidencia que lo pendiente del periodo 2017 fue recuperado en el ejercicio corriente y en el periodo 2018. Se mantuvo una buena recuperación quedando una cartera por cobrar aceptable.

INVENTARIO

	2017	2018
Inventarios	$ 0	$ 21.090,53
	$ 0	$ 21.090,53

Valor de inventario pendiente de venta, rubro que está bajo proforma para entrega en primer mes del periodo 2019.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2017	2018
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	-$ 7.040,04	-$ 9.386,72
	$ 5.934,43	$ 3.587,74

PASIVO

	2017	2018
Pasivo por pagar corriente / proveedores	$ 0	$ 0
Otros pasivos corriente	$ 1.000,00	$ 2.750,11
Cuentas por pagar relacionados local largo plazo	$ 62.499,78	$ 45.005,65
	$ 62.499,78	$ 47.755,76

El pasivo corriente a largo plazo sufre una variación por abono.

PATROMONIO

	2017	2018
CAPITAL SOCIAL	$ 800,00	$ 800,00
RESERVAS	$ 3.121,22	$ 3.177,88
PERDIDA DEL PERIODO	-$ 0	-$ 202,65
UTILIDADES ACUMULADAS	$ 32,60	$ 464,48
Resultado por adopción NIIF primera vez	$ 0	$ 0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	$ 229,23	$ 164,30
	$ 4.183,05	$ 4.404,01

INFORMACION DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS

	2017	2018
Ingresos ordinarios	$ 159.780,80	$ 203.022,81
	$ 159.780,80	$ 203.022,81

GASTOS

	2017	2018
Compras	$ 88.925,88	$ 155.213,19
Gastos administrativos	$ 70.735,93	$ 47.526,35
	$ 159.661,21	$ 202.739,54

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

OSCAR ANDRES GALIANO LINDAO
CONTADOR