

CONTAMATIC CIA LTDA

RUC. 0190151611001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía Contamatic Cia. Ltda., se constituyó por escritura pública el 27 de septiembre de 1994 y aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No. 94-3-2-1-309 de fecha 3 de octubre de 1994 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca el 10 de octubre de 1994.

El domicilio de la compañía se encuentra ubicado en la calle Ultimas Noticias N37-32 y El Comercio, en la ciudad de Quito - Ecuador

Su objeto social es la venta al por mayor y menor de equipos electrónicos.

Los Estados Financieros para el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2019 fueron aprobados y autorizados por el Directorio

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019 se ha elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas - NIFF para PYMES.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas de la compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas que aplica la compañía

INVENTARIOS

Los inventarios se medirán inicialmente al costo de adquisición en el cual incluye el precio de los fletes, seguros, aranceles de importación y otros impuestos, almacenamiento, y

posteriormente al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de venta. El método utilizado para medir el costo es el promedio ponderado

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tiene intereses, cuando el crédito se amplía más de las condiciones normales, las cuentas se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final del periodo se revisan las cuentas para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables para reconocer si es el caso en el estado de resultados como una provisión por deterioro.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido (si lo hubiere). El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce inicialmente al costo de adquisición y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado

DEPRECIACION ACUMULADA

Para la depreciación se aplica el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual, son revisados al final de cada año. La utilidad o pérdida que se presente por la venta de un activo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

BENEFICIOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a empleados está relacionado con lo establecido en el Código de Trabajo y Ley de Seguridad Social, y todo el personal está amparado bajo estas leyes

La empresa cancela el valor de remuneraciones adicionales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto en forma mensual o acumulada de acuerdo a solicitud del empleado, Fondos de Reserva de manera mensual directamente al empleado o al IESS de acuerdo a disposición del empleado. Vacaciones cuando es liquidado o no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses., se cancelan previo presentación de la factura y verificación de la recepción de los bienes o servicios

RESERVA LEGAL

La reserva legal para una compañía limitada es el 5% de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social. La empresa por disposición de Directorio hace una reserva anual del 20% de las utilidades

4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos y que por lo tanto los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la empresa.

La compañía tiene la capacidad de dirigir sus políticas financieras y operativas de acuerdo al análisis y tendencia del mercado, los productos que ofrece, por ello se efectuaron juicios sobre los riesgos y las ventajas, así como acerca de la capacidad de la entidad en tomar decisiones operativas

5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgo de Liquidez. *La compañía avizora un riesgo de liquidez, de un déficit de fondos utilizara un flujo de fondos proyectados a corto y mediano plazo. La administración tiene la obligación de mantener un equilibrio por tanto se puede buscar fuentes de financiamiento como es un crédito bancario.*

6.- EFECTIVO EN BANCOS

El saldo en bancos al 31 de diciembre de 2019 en bancos es de libre disponibilidad USD 7.414,54

7.- CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a cuentas por cobrar de Clientes, la emisión de las facturas siempre es inmediata bajo la condición del devengado y el saldo es USD. 107.248,59

8.- PROVISIONES

Provisión de Cuentas Incobrables y Deterioro de las cuentas pendientes correspondientes al ejercicio fiscal 2019, USD. 4,290,13

9.- INVENTARIOS

Al cierre del ejercicio los inventarios están medidos al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta y está compuesto por todos los artículos que han sido adquiridos para la venta

INVENTARIO DE MATERIALES 2019

USD. 51.336,33

10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes de la empresa con su respectiva depreciación, de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley y de acuerdo a las políticas contables de la compañía.

Propiedad Planta y Equipo USD. 50.843,86

11.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de las cuentas por pagar esta así

<i>Cuentas por Pagar Proveedores Comerciales, Refinanciadas</i>	<i>USD. 3.995,99</i>
<i>Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior por la Importación de bienes, refinanciada L P</i>	<i>USD. 93.623,94</i>
<i>Pagos SRI e IESS</i>	<i>USD. 13.571,62</i>
<i>Cuentas por pagar a largo plazo</i>	<i>USD. 5.749,89</i>

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a obligaciones con el Banco Pacifico por USD. 15.353,51, Dimers Club del Ecuador USD. 8.347,88 y Visa por USD. 21.549,88 que corresponden a obligaciones a largo plazo. Estas obligaciones fueron originadas para pago de proveedores y liquidez

13. BENEFICIOS EMPLEADOS

El resumen de beneficios empleados es el siguiente

<i>Beneficios Sociales</i>	<i>USD. 1.172,52</i>
<i>Participación Trabajadores</i>	<i>USD. 2.136,30</i>

14. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado corresponde al valor de USD. 1.680,00

15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde al ingreso por actividades ordinarias que se miden a valor razonable de la contraprestación recibida, que se origina por la venta de materiales que es la actividad del giro del negocio y asciende al valor de USD. 404.919,10

16. COSTOS Y GASTOS

Corresponden a los costos directos y a los gastos que se ha incurrido para la comercialización de materiales giro del negocio y ascienden al valor de

Costos y Gastos

USD. 390.677,10

17. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

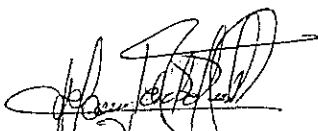
Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2019 arrojan una utilidad de USD. 14.242,00

18.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados y autorizados para su publicación el día jueves 26 de Marzo de 2020



Ing. Eduardo Bularezo
Gerente

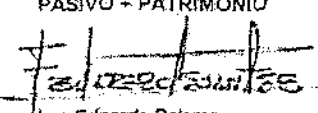


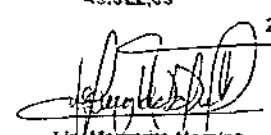
Lic. CPA. Margarita Morales
Contadora

CONTAMATIC CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodo: 01/12/19 al 31/12/19

Saldo expresados en dólares

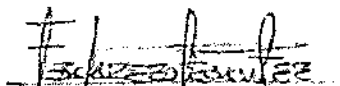
		SALDO \$			
1	-ACTIVO				
101020103	BANCO PACIFICO CTA.2321246	5.814,87	311		
101020105	BANCO PRODUBANCO CTA.02005244818	1.599,67	311		
1010204	(-) PROVISION POR DETERIORO	(588,23)	329		
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	107.248,59	315		
1010209	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(3.701,90)	329		
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES	51.336,33	343		
1010502	CREDITO TRIBUT. RET. FTE. IVA	1.911,85	336		
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3.879,75	337		
	ACTIVO CORRIENTE	167.500,93		167.500,93	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	6.957,04	373		
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.067,62	368		
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	15.129,30	374		
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ	93.574,97	375		
1020112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD	(74.895,07)	384		
	ACTIVO NO CORRIENTE	50.843,86		50.843,86	
	TOTAL ACTIVO			218.344,79	218.344,79
2	PASIVO				
201040103	TARJETA DE CREDITO VISA TITANIUM	3.521,30	525		
201070106	IVA VENTAS	7.894,30	521		
201070110	SRI POR PAGAR	175,75	521		
201070301	APORTES IESS POR PAGAR	911,52	534		
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	351,67	536		
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	820,85	536		
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCI	4.590,05	532		
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL	2.136,30	533		
	PASIVO CORRIENTE	20.401,74		20.401,74	
2010301	LOCALES (PROVEEDORES)	3.995,99	555		
2010302	DEL EXTERIOR (PROVEEDORES EXTERIOR)	93.623,94	556		
201040101	PRESTAMO BANCO PACIFICO PACIFICARD	15.353,51	585		
201040104	DINERS POR PAGAR	8.347,88	566		
201040104	BANCO SOLIDARIO T/CREDITO	3.817,81	585		
201040104	BANCO DE GUAYAQUIL	17.732,00	585		
201070601	DIVIDENDO SOCIO.....	5.749,89	557		
	PASIVO NO CORRIENTE	148.621,02		148.621,02	
	PASIVO TOTAL			169.022,76	
3	PATRIMONIO				
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1.690,00	601		
30401	RESERVA LEGAL	8.651,78	604		
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1.104,24	605		
30601	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	31.873,49	611		
308	RESULTADO EJERCICIO	6.012,52	615		
	PATRIMONIO	49.322,03		49.322,03	
	PASIVO + PATRIMONIO			218.344,79	218.344,79


Ing. Eduardo Balarezo
Gerente


Lic. Margama Morales
Contadora

CONTAMATIC CIA LTDA
Estado de Resultados Integral
Período: 01/12/19 al 31/12/19
Saldos expresados en dólares

4	INGRESOS			404.919,10
40101	VENTA DE MATERIALES	404.919,10	6001	
	INVENTARIO INICIAL	35.560,23	7001	
	Mas. COMPRAS E IMPORTACIONES	221.056,60	7007	
	DISPONIBLE PARA LA VENTA	306.616,83		
	Menos. INVENTARIO FINAL	51.336,33	7010	
	COSTO DE VENTAS	255.280,50		255.280,50
	UTILIDAD BRUTA			149.638,60
5	GASTOS			
5020101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	57.060,92	7041	
502010301	DECIMO TERCER SUELDO. ADMINIS	3.755,09	7044	
502010302	DECIMO CUARTO SUELDO. ADMINIS	1.669,02	7044	
502010303	FONDOS DE RESERVA. ADMINIS	4.609,26	7047	
502010303	DESAHUCIO	192,50	7059	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido	6.932,90	7047	
501020106	BONIFICACIONES PERSONAL	923,49	7044	
5010202	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	7.936,17	7044	
5010202	BENEFICIOS EMPLEADOS. SALUDSA	4.027,82	7044	
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.799,48	7197	
5010407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	775,04	7191	
5010409	SERVICIOS CONTABLES	5.179,54	7230	
5010410	ARRIENDO OFICINAS	6.600,00	7188	
502010801	MANT Y REP. VEHICULOS	2.141,84	7248	
5020111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	150,00	7173	
5020112	COMBUSTIBLES	3.092,21	7179	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	2.663,61	7203	
5020115	TRANSPORTE.MOVILIZACION.FLETE	1.673,09	7176	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accioni	8.270,10	7185	
5020117	GASTOS DE VIAJE	5.252,63	7182	
5020118	SERVICIOS GENERALES	1.310,00	7230	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	63,56	7080	
5020120	PEAJES Y PARQUEADEROS	56,03	7176	
5020218	SERVICIOS PUBLICOS AGUA, ENERGÍA, LUZ,	578,04	7247	
5020218	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	2.824,59	7230	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	429,00	7209	
5020302	COMISIONES BANCARIAS	902,43	7218	
5020402	NO DEDUCIBLES	1.528,22	7248	
		135.396,60		135.396,60
	UTILIDAD DEL EJERCICIO			14.242,00
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803		2.136,30
	BASE PARA EL IMPUESTO			12.105,70
	IMPUESTO A LA RENTA			4590,05
	BASE RESERVA LEGAL			7.515,65
	RESERVA LEGAL 20%			1.503,13
	UTILIDAD NETA, DIVIDENDOS			8.012,52


Ing. Eduardo Balarezo
Gerente


Lic. Margarita Morales
Contadora