

IMPORVALIA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

C O N T E N I D O

B a l a n c e G e n e r a l

E s t a d o d e P é r d i d a s y G a n a n c i a s

E s t a d o d e E v o l u c i ó n d e l P a t r i m o n i o

E s t a d o d e F l u j o s d e E f e c t i v o

B a l a n c e d e C o m p r o b a c i ó n

N o t a s a l o s E s t a d o s F i n a n c i e r o s

A n e x o s

IMPORVALIA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

IMPORVALIA S.A. Fue constituida en la ciudad de Santiago de Guayaquil, Capital de la provincia del Guayas.

Su objeto social es el siguiente:

El objeto de la Compañía consiste en importación y ventas de equipos de telecomunicaciones, de computación, servicios de internet, de telecomunicaciones, asistencia técnica de telecomunicaciones, asistencia técnica de redes, venta de equipos de celulares y representación de casas comerciales. El cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por las Leyes Ecuatorianas.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inversiones.

Se registra al valor patrimonial, considerando el resultado de las empresas en las cuales se realizó la inversión.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico de acuerdo a las normas establecidas.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	<u>2015</u>
Efectivo	<u>125.63</u>
Saldo al 31 de Diciembre	125.63

Efectivo: Representa el saldo de la cuentas de caja y bancos que mantiene la empresa al 31 de Diciembre de 2015. Esta cuenta se encuentra conciliada.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar	51,764.80
Saldo al 31 de Diciembre	<u>51,764.80</u>

Este valor representa el saldo al 31 de diciembre de 2015, de las cuentas por cobrar que son facturas de los últimos días del mes de diciembre del 2015 ya que la cartera de la empresa no tiene saldos anteriores, por lo que no es necesario realizar provisiones de las mismas.

NOTA 5.- PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por valores pagados por concepto de impuestos y otros, que se detalla a continuación:

	<u>2015</u>
Pagos Anticipados	7,630.72
Otros Corrientes	86,758.95
Saldo al 31 de Diciembre	<u>94,389.67</u>

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

La composición del activo fijo es como sigue:

	2,015
Activo Fijo Depreciable	
Equipo De Oficina	8,308.00
Total Activo Fijo	8,308.00
Depreciaciones Acumuladas	-3,908.57
Saldo Al 31 De Diciembre	<u>4,399.33</u>

NOTA 7.- PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

	2015
1. CUENTAS POR PAGAR	25,452.32
2. OBLIGACIONES SOCIALES	1,452.36
3. OBLIGACIONES LABORALES	31,780.06
4. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	4,011.54
5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	138.52
Saldo al 31 de Diciembre	<u>62,834.80</u>

1. Corresponde a valores pendientes de pago a proveedores según consta en anexo 2 adjunto.
2. Corresponde a un sobregiro contable en el mes de diciembre
3. Corresponde al valor por cancelar la IESS.
4. Corresponde a valores pendientes de pago a empleados por beneficios sociales, los cuales son liquidados en el año 2013.
5. Representa el valor de impuesto por pagar en el año 2013 que no han sido liquidados.
6. Son valores pendientes por cancelar a la empresa ACANUMAN COMUNICACIONES por el traspaso de sus activos.

NOTA 8.- PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

	2015
Capital Social	800.00
Reserva Legal	7,065.15
Utilidades Retenidas	64,739.74
Utilidad Del Ejercicio	14,222.73

Saldo al 31 de Diciembre	86,827.62
---------------------------------	------------------

1. El capital social de IMPORVALIA es de US \$ 800.00.
2. Representa el valor por ley de las reservas generadas de los resultados acumulados..
3. Es el resultado de las operaciones empresariales.
4. Registra el valor de la utilidad del presente ejercicio económico.