

EMSAY SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 (no auditado)

PATRIMPORT SA
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS CORRIENTES		PASIVOS CORRIENTE	
CAJA -BANCOS	1.500,00	Cuenta por Pagar Socios	443.905,77
CAJA -BANCOS	1.500,00	TOTAL PASIVOS	<u>443.905,77</u>
CUENTAS POR COBRAR	32.486,19	PATRIMONIO	<u>5.423,10</u>
Credito Tributario (IVA)	32.384,32	CAPITAL SOCIAL	3.000,00
Credito Triutario (Ret. Fuente)	101,87	Aportacion Socios	3.000,00
INVENTARIOS	415.342,68	Utilidad del ejercicio	2.423,10
Inventario Maquinaria	415.342,68	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>449.328,87</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>5.423,10</u>		

Estado de Resultado al 31 de diciembre de 2018 (no auditado)

PATRIMPORT SA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS		21.677,14
Operacionales	21.677,14	
GASTOS CORRIENTES		19.254,04
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19.254,04	
Gastos Administrativos	19.254,04	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>2.423,10</u>

INFORMACION GENERAL

En cumplimiento de los Estatutos Sociales de la sociedad y el Organismo de Control Competente, me permito comunicar que NEGOCIOS E IMPORTACIONES PATRIMPORT SA, es una sociedad que se dedica a la **VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS DE CONTRUCCON E INGENIERIA CIVIL, INCLUSO PARTES Y PIEZAS**, así como **ACTIVIDADES DE ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO PESADO Y DE CONSTRUCCION.**

1.- BASES DE PRESENTACION

PATRIMPORT SA presenta sus Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018 en miles de dólares estadounidenses y han sido preparados de acuerdo instrucciones y Normas de preparación y presentación de información financiera emitidos por la Superintendencia de Compañías.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los Estados financieros fueron elaborados de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, no hay todavía aplicación de NIF, presentados en la unidad monetaria del país (\$) dólares.

b. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS

Incluye el dinero en caja y depósitos realizados el **ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO PESADO Y DE CONSTRUCCION.**

C. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Son registradas a su valor razonable y están dentro de los activos corrientes por tener vencimiento menores a un año, en este periodo el rubro de cuentas por cobrar corresponde a los valores por cobrar de Retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA.

d. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El costo de los beneficios de ley son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por el profesional a cargo y corresponde a lo siguiente:

Y" Sueldos, Salarios y Aportes a la Seguridad Social

Y Vacaciones

Y Decimos

Y Fondos de Reserva

Y" Desahucio.

La Participación de Utilidades a trabajadores, la Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad, Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

***Este Literal no fue aplicado en los Estados Financieros por no existir personal en relación de Dependencia durante el Año 2018**

3.-RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

El ingreso es medido al valor razonable de la contrapartida recibida por el **ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO PESADO Y DE CONSTRUCCION**. El ingreso se presenta neto del impuesto al valor agregado (IVA) y otros impuestos relacionados.

ESTIMACIONES Y JUICIOS CRITICOS DE LA ADMINISTRACION Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia historia de los socios y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. La Sociedad efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las

Estimaciones contables, por definición, muy pocas serán iguales a los resultados reales.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO

La composición del rubro Caja - Bancos al 31 de diciembre de 2018 refleja un valor de \$ 1.500,00.

4,- CUENTAS POR PAGAR

En el pasivo corriente las cuentas por pagar se desglosan de la siguiente manera:

PASIVOS CORRIENTE

Cuenta por Pagar Socios	443.905,77
TOTAL PASIVOS	<u>443.905,77</u>

Corresponde a los valores que los socios han prestado para el funcionamiento de la empresa.

5.- IMPUESTOS

CUENTAS POR COBRAR		32.486,19
Credito Tributario (IVA)	32.384,32	
Credito Tributario (Ret. Fuente)	101,87	

6- CAPITAL

El capital social autorizado está constituido por 3000 acciones de valor unitario de US \$1.00 dividida de la siguiente manera:

JIJON SANTILLAN MAYRA VERONCA	1500 ACCIONES	\$1.500,00	50%
ANGULO PLAZA SANDY JOHANA	1500 ACCIONES	\$1.500,00	50%

7.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La Empresa dedica a la Venta al por Menor y Mayor de Maquinarias y Equipos de Construcción e Ingeniería así como la prestación del Servicio de Alquiler de Maquinarias para la construcción, ubicada en San Martín de Porres Alto.

Las ventas Anuales por el Servicio de Alquiler de Maquinarias ascienden a \$ 2.423,10.

9.-COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Los gastos corresponden a los gastos administrativos, de mantenimiento y reparación de las Maquinarias alquiladas por un total de \$ 19.254,04.

10.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El Resultado del Ejercicio económico del año 2018 presentó una utilidad operacional de \$ 2.423,10

Cordialmente,


Ing. Gabriela Ruiz Vélez

CONTADORA

PATRIMPORT