

IMPORTADORA DE MAQUINA IMPORTMACHINERY CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Nota 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de situación financiera es de la siguiente manera:

CUENTA	2019
Caja Chica-Quito	150.00
PICHINCHA 2100161560	3,300.03
TOTAL	3,450.03

Nota 2 – Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por cobrar

En el año 2019 la Empresa ha recuperado la cartera de nuestros clientes, quedando aun un saldo por recuperar de ventas a crédito al mes de diciembre. Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas por cobrar:

CUENTA	2019
Cientes Comerciales	23,245.91
Cientes Comerciales Exterior	45.00
Provision para Cuentas Incobrables	-356.44

Nota 3.- Inventario

Se muestra a continuación un resumen:

Inventario	2019
Maquinaria	43,286.49
Repuestos	14,041.91
TOTAL	57,328.40

Nota 4 – Propiedad Planta y Equipo

A continuación, un detalle de cómo está conformado los Activos fijos al 2019.

RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS AL 2018						
ACTIVO	VALOR histórico 2018	ADICIONES 2019	VALOR LIBROS 2019	Depreciación ACUMULADA AL 2018	DEPRECIACION ANUAL 2019	TOTAL, ACTIVOS
EQUIPO DE COMPUTACION	1,481.64	1,614.70	3,096.34	256.92	341.48	2,497.94
HERRAMIENTAS	239.39	-	239.39	23.70	23.70	191.99
VEHICULO	-	18,000.00	18,000.00	-	891.00	17,109.00
MONTACARGA	-	857.14	857.14	-	35.36	821.78
VITRINAS	-	320.00	320.00	-	2.64	317.36
TOTAL ACTIVOS	1,721.03	20,791.84	22,512.87	280.62	1,294.18	20,938.07

Nota 5.- Activos por Impuestos Corriente. -

Se muestra continuación:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2019
IVA sobre Compras	1,130.84
30% Bienes	16.71
TOTAL	1,147.55

Nota 6 – Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por pagar

Un resumen de cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

Cuentas por pagar comerciales:

CUENTA	2019
Proveedores	20,313.59

Nota 7 – Otras cuentas por pagar:

CUENTA	2019
Edgar Sánchez	17,002.39
Klever Morales	23,670.11
Gabriel Aguilar	9,757.00
Javier Velasco	8,023.69
TOTAL	58,453.19

Nota 8 – Impuestos

CUENTA	2019
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	76.66
2% Servicios	36.02
8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	54.44
10% Honorarios Profesionales y Dietas	30.64
1% Transporte	4.50
0% Otras Retenciones Aplicables al Cód. 332	0.02
30% Bienes	25.16
70% Servicios	68.54
100% Honorarios, Arrendamientos	696.23
Impuesto a la Renta Cía.	2,876.60
TOTAL	3,868.81

El porcentaje de impuesto calculado para el año 2019 en Impuesto a la Renta es el 22%.

Nota 9- Patrimonio

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2019, el capital suscrito y pagado es de 400 en acciones nominativas y ordinarias de US\$ 1,00 de valor nominal unitario.

Aporte socios:

APORTES SOCIOS	2019
GABRIEL AGUILAR	-100.00
KLEVER MORALES	-100.00
EDGAR SANCHEZ	-100.00
FREDERICK VELASCO	-100.00

Nota 10 - Resultados.

En el ejercicio económico del año 2019 la Empresa ha generado una Utilidad Contable de \$ 14618.80 dólares. Se generó una utilidad de trabajadores de \$ 2192.82, un impuesto a la Renta pagar de 3613,72 y se registra la reserva legal de 440.61 dólares, quedando así una Utilidad Neta de \$ 8371.65.

Nota 11 – Ingresos Ordinarios

Un resumen de los ingresos operacionales es como sigue:

Ingresos	2019
Venta de Bienes	
Ingresos Maquinaria	116,998.53
Ingresos Repuestos	26,744.22
Ingreso Venta Otros Repuestos	1,098.15
Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-897.17
Envío Provincia	149.86
Prestación de Servicios	
Servicio Técnico	5,945.53
Otros ingresos	
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	3,412.05
TOTAL	153,451.17

Nota 12 – Costos y Gastos por su Naturaleza

A continuación, un detalle de costos y gastos:

COSTOS Y GASTOS	2019
Costo de Venta	49,484.45
Mantenimiento y Reparaciones Costos	183.00
Suministros, Materiales y Repuestos Costos	1,025.16
Alimentación Vtas.	4,493.76
Aportes Patronales al IESS Vtas.	1,380.79
Fondos de Reserva Vtas.	0.08
Honorarios Profesionales Vtas.	2,070.00
Mantenimiento de Equipos Vtas.	2,246.05
Arriendos Vtas	7,484.84
Comisiones Vtas	10,078.40
Publicidad y Promoción Vtas.	40.82
Combustible Vtas.	2,871.82
Movilización y Transporte Vtas.	137.26
Guías de Transportes Vtas.	56.35
Fletes Vtas.	45.21
Gastos de Gestión Vtas.	60.00
Viajes Vtas.	192.96
Pasajes Aereos Vtas.	1,439.38
Teléfonos Convencionales Vtas.	18.45
Celulares Vtas.	1,124.72
Internet Vtas.	67.26
Gastos Notariales Vtas.	60.00
Impuesto a los Consumos Especiales Vtas.	31.62
Contribuciones a Superintendencia de Compañías Vtas.	56.44
Gastos de Oficina Vtas	553.91
Capacitación y Entrenamiento Vtas.	850.00
Uniformes Vtas.	617.38
Miscelaneos Vtas.	136.21
Gasto Peajes	111.27
Gasto Hospedaje	711.72
Gasto Mantenimiento,Repuestos por Garantía	274.10
Sueldos Unificados Adm.	23,280.02
Alimentación Adm.	66.19
Aportes Patronales al IESS Adm.	2,628.88
Fondos de Reserva Adm.	2,586.33
Décimo Tercer Sueldo Adm.	2,750.13

Décimo Cuarto Sueldo Adm.	1,674.44
Vacaciones Adm.	107.05
Honorarios Profesionales Adm.	2,200.00
Mantenimiento de Equipos Adm.	385.00
Arriendos Adm.	680.44
Combustible Adm.	15.00
Movilización y Transporte Adm.	223.82
Fletes Adm.	47.50
Gastos de Gestión Adm.	35.00
Energía Eléctrica Adm.	264.80
Teléfonos Convencionales Adm.	319.22
Celulares Adm.	28.00
Internet Adm.	586.05
Agua Adm.	120.00
Sistema Contable ZUKALO Adm.	527.88
Gastos Notariales Adm.	62.17
Tasas y Contribuciones Adm.	14.23
IVA Gasto Adm.	18.66
Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	1,294.08
Gastos por Deterioro Cuentas por Cobrar Adm.	232.46
Suministros de Aseo	230.13
Gastos de Oficina Adm.	171.00
Útiles de Oficina	126.02
Gasto navideño	1,167.93
Gasto Impuesto a la Renta	3,613.72
Gasto Participación trabajadores	2,192.82
Gasto Reserva Legal	440.61
Intereses	4,318.59
Comisiones Bancarias	1,216.83
Otros Gastos Financieros	156.75
Comisiones Tarjetas de Crédito	735.36
Multas Tributarias	29.09
Gastos de Viajes	300.41
Gastos por Cancelación de Propinas	42.85
Mantenimiento de Vehículo (Camioneta)	1,722.69
Seguro del Vehículo (Camioneta)	466.83
Mantenimiento de Vehículo (Otros)	79.73
Gasto combustible (Camioneta)	17.40
TOTAL	145,079.52

Nota 13 – Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación.

Es todo lo que puedo informar sobre el Balance al 31/12/2019

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fanny Guevara', with a stylized flourish at the end.

Fanny Guevara
CONTADORA GENERAL