

IMPORTADOR CEDILLO S.A.

---

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	<u>NOTAS</u>	<u>2019</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		(US dólares)
<b>ACTIVOS</b>		
Caja, bancos	2	1207.60
Cuentas por cobrar	3	86638.89
Inventarios	4	90988.15
anticipo a proveedores	5	21917.52
Crédito Tributario a favor renta	6	1052.55
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>201804.71</u></b>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
<b>PASIVOS</b>		
Cuentas y documentos por pagar	7	105476.82
Otras cuentas y documentos por pagar	8	7772.41
Impuesto a la renta por pagar	9	2540.08
Participación trabajadores por pagar	10	1515.42
Obligaciones con el iess por pagar	11	1360.03
Por beneficios de ley a empleados	12	7951.25
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>126616.01</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones con instituciones financieras	13	40000.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>40000.00</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b><u>166616.01</u></b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>		
Capital social	14	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	15	20125.11
Reserva Legal	16	400.00
Ganancias acumuladas	17	7816.26
Ganancias del Ejercicio	18	6047.33
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b><u>35188.70</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b><u>201804.71</u></b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

---

	<u>NOTAS</u>	<b>2019</b>
		(US dólares)
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos ordinarios	19	886841.80
Intereses financieros		11.73
<b>Total ingresos</b>		<b><u>886853.53</u></b>
<b>GASTOS</b>		
Costos operacionales	20	645161.54
Gastos de venta y administración	21	231589.16
<b>Total gastos</b>		<b><u>876750.70</u></b>
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>		10102.83
Participación trabajadores		1515.42
22% Impuesto a la renta		2540.08
<b>UTILIDAD LIQUIDA</b>		<b><u>6047.33</u></b>

**IMPORTADORA CEDILLO S.A.**  
**ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	-
Efectivo recibido de clientes y otros	842592.87
Efectivo pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-976636.36
Efectivo pagado a y por cuenta de los empleados	7035.13
Otros pagos por actividades de operación	22073.95
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<b>-104934.41</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>	
Efectivo recibido por obligaciones bancarias	40000.00
Aporte aumento de capital	20125.11
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de financiamiento	<b>60125.11</b>
Aumento neto de efectivo en caja y bancos	<b>-44809.30</b>
<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:</b>	
Saldo al inicio del año	46016.90
Saldo al fin del año	<u><u><b>1207.60</b></u></u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**IMPORTADORA CEDILLO S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	400.00		7816.25				9016.25
<b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018</b>	<b>800.00</b>	<b>400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7816.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9016.25</b>
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>								
Aumento (disminución) de capital social								
Aportes para futuras capitalizaciones			20125.11					
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						6047.33		6047.33
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2019</b>	<b>800.00</b>	<b>400.00</b>	<b>20125.11</b>	<b>7816.25</b>	<b>0.00</b>	<b>6047.33</b>	<b>0.00</b>	<b>35188.69</b>

**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**COMPAÑÍA IMPORTADORA CEDILLO S.A.** Esta compañía fue constituida en febrero 15 de 2018 en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay – Ecuador como una sociedad anónima.

- El objeto social de la compañía es la distribución, almacenamiento, promoción, comercialización, importación y mantenimiento de maquinaria para la industria textil, así como la venta al por mayor y menor de mercadería y repuestos para maquinaria textil. Para el eficaz cumplimiento del objeto social, la compañía podrá realizar actos mercantiles permitidos por las leyes, y celebrar cualquier clase de contrato previsto en la legislación nacional y en las leyes internacionales para ofrecer los servicios antes mencionados para el giro del negocio

La Compañía se encuentra domiciliada en la AV. Amazonas y Ecuador del cantón Cuenca, en la provincia del Azuay.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera - NIIF'S, y disposiciones establecidas por Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año sea reinvertida y capitalizada parcial o totalmente dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 10% sobre el valor a capitalizar.

**2. CAJA. BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2019, están compuestos como sigue:

	2019 (US DÓLARES)
Caja-Bancos	1207.60
Total	1207.60

La Cuenta Bancos está formada por los ingresos ordinarios del giro normal de la empresa.

3. **CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar ascienden a 86638.89, valor pendiente de cobro a clientes.

4. **INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre de 2019, la cuenta de inventario tiene un saldo de 90988.15, valor que corresponde a la mercadería en almacén y bodega de la empresa.

5. **ANTICIPO A PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre de 2019, constituye un valor girado a un proveedor para la adquisición de mercadería.

6. **CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR RENTA**

Al 31 de diciembre de 2019, constituye un valor a favor de la empresa.

7. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, constituye un valor pendiente de pago a proveedores.

8. **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, constituye un valor pendiente de pago por concepto de impuestos.

9. **IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, esta cuenta asciende a 2540.08, valor que será liquidado a en las fechas correspondientes a la respectiva Institución Pública.

10. **PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, este valor asciende a 1515.42 y se cancelará en las fechas correspondientes.

11. **OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, este valor asciende a 1360.03 y se cancelará en las fechas correspondientes.

12. **BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, este valor asciende a 7951.25 y corresponde a los sueldo de empleados y sus beneficios y se cancelará en las fechas correspondientes.

13. **OBLIGACIONES LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2019, este valor corresponde a un financiamiento que solicitó la empresa a una institución financiera.

14. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la Compañía está constituido por \$800, dividido en ochocientas acciones iguales, indivisibles, ordinarias y nominativas, de US\$1.00 cada una.

15. **APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Al 31 de diciembre de 2019, uno de los socios decidió realizar un aporte en especies por concepto de mercadería para aumentar el capital social.

16. **RESERVA LEGAL**

Al 31 de diciembre de 2019, la reserva legal de la compañía asciende a 400.00, valor que corresponde al 50% del capital social.

17. **GANANCIAS ACUMULADAS**

Al 31 de diciembre de 2019, las ganancias acumuladas ascienden a un valor de 7816.26.

18. **GANANCIAS DEL PERIODO**

Al 31 de diciembre del 2019, se obtuvo un saldo favorable por el giro normal de la empresa.

19. **INGRESOS ORDINARIOS**

Al 31 de diciembre de 2019, los ingresos de la empresa se deben a su giro normal por la venta de bienes.

20. **GASTOS DE OPERACIÓN**

Durante el año 2019, estos gastos fueron causados por el pago de sueldos, aportes y beneficios a empleados, también por pago de publicidad, transporte, compra de suministros para la empresa entre otros gastos operacionales.

21. **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y su acumulación durante el año 2019, fueron causados por suministros de oficina, pago de servicios públicos, pago de honorarios entre otros.

22. **EVENTOS POSTERIORES**

Entre enero del 2019 y diciembre 31 de 2019, la Administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2019.



SR. CRISTIAN CEDILLO  
Representante Legal



JESSICA MARISELA QUIZHPI  
Contadora