

EQUIPO MEDIO AMBIENTE Y QUIMICOS ESPECIALES EMQUIME CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONTENIDO

- Estado de Situación
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dolares norteamericanos)

ACTIVOS		2019	2018
Activos Corrientes			
Fondos disponibles	3	36.513.06	31.864.80
Cuentas por cobrar	4	22.878.85	27844.84
Otras Cuentas por Cobrar	5	3.019.68	-----
Inventarios	6	134.485.23	146.158.93
Activos por Impuestos Corrientes	7	<u>21.051.83</u>	<u>20.130.85</u>
Total Activos Corrientes		217948.65	225.999.42
Activos no Corrientes			
Activo Fijo	8	<u>548.15</u>	<u>617.83</u>
Total Activo no Corriente		548.15	617.83
Total Activo		218.496.80	226.617.25
PASIVOS			
Proveedores	9	33.00	1.026.84
Cuentas por Pagar Relacionada L.P.	14	180.296.04	161.476.26
Deudas Sociales e IESS	11-12	2.528.07	1.353.44
Utilidades por Pagar	13	2.015.75	4.806.88
Deudas Fiscales	10	<u>5.969.83</u>	<u>8.898.07</u>
Total Pasivos		189.826.94	177.561.49
PATRIMONIO			
Capital Social		400.00	400.00
Reserva Legal		851.16	851.16
Utilid. Acumu. Ejercicios Anteriores		24.918.61	33.223.26
-Perdida Acum. Ejerc. Anteriores		(5804.56)	(5.804.56)
Utilidad del Presente Ejercicio		<u>8.304.65</u>	<u>20.385.79</u>

Total Patrimonio	28.669.86	49.055.65
Total Pasivo y Patrimonio	218.496.80	226.617.14

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.**

VENTAS NETAS	16	124.445.26	157.780.02
OTROS INGRESOS	17	1.053.47	1.345.54
TOTAL INGRESOS		125.498.73	159.125.56
COSTO DE VENTAS	18	37.546.82	44.933.88
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	36.548.33	37.495.90
GASTOS FINANCIEROS	20	618.80	11.376.11
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		74.713.95	93.805.89
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		13.237.96	20.385.79

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía mantuvo actividad comercial durante todo el año 2019.

NOTA 2- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC hasta el año 2011 y con el agregado de la Implementación de la NIIF.

Las políticas más importantes que mantiene la compañía son las siguientes:

- a) Declaración de cumplimiento y base de preparación.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) emitidas por el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador y por la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

- b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo incluye caja chica y depósitos en el sistema financiero local.

- c) Ingresos .

Los ingresos se registran en base al principio de realización.

- d) Gastos

Los gastos se reconocen en función a los costos y gastos de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración.

- e) Participación de los trabajadores en las utilidades.

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

- f) Impuesto sobre la Renta.
El impuesto sobre la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando la tasa del 22% vigente a la fecha por ser una Compañía en categoría PYME.
- g) Cuentas por cobrar y provisión para Cuentas Incobrables.
El cobro es en plazos estimados según convenio con el cliente .
- h) Uniformidad en la presentación de Estados Financieros.
Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los periodos presentados en los estados financieros.

NOTA 3- FONDOS DISPONIBLES.-

Al 31 de diciembre del 2019 los Bancos cerraron en un valor de USD. 25.272.01 en Produbanco y USD. Banco Internacional 5.992.79 y USD.800.00 de caja chica de Quito y Guayaquil.

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR—

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es : USD.27.844.84 con un plazo no mayor a 60 días a los clientes no relacionados y una provisión de USD.281.26.

NOTA6-INVENTARIOS.-

Se ha valorado al costo de compra en el exterior y los costos de internación y al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

Inventario de Bodega	USD.146.158.93
----------------------	----------------

Valor registrado según levantamiento de inventario físico.

NOTA 7-GASTOS PREPAGADOS ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle del saldo es como sigue:

Retenciones de IVA EN VENTAS	15.113.84
IVA en compras bienes y servicios	350.05
Retenciones de Renta	1.512.06
Impuesto a la Salida de Divisas	2.509.85
Anticipo imp. Renta	<u>146.46</u>
	20.130.85

NOTA 9-PROVEEDORES

Con un saldo de USD.905.00 corresponde a Proveedores del Exterior Cepillos el Castor Mexico, valore que sera cancelado en el año 2020.

NOTA 10-OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Al 31 de diciembre del 2019 su saldo fue USD.8.898.07cuyo detalle es:

Retenciones fuente e IVA	usd.371.84
Impuesto Renta 2019	6.853.21
IVA por Pagar	1.673.02

NOTA 11-OBLIGACIONES CON EL IESS.-

Al 31 de diciembre 2019, el saldo es de usd. 632.97.
Correspondiente a el IESS aportes y prestamos quirografarios.

NOTA 12-BENEFICIOS SOCIALES-

Al 31 de diciembre del 2019 su saldo es de usd.603.80

Valor que corresponde a la provision de decimo tercero y cuarto sueldo.

NOTA 13-UTILIDADES POR PAGAR-

Utilidades por Pagar 15% USD.4.806.88.
Base de utilidad por USD.32.045.88.

NOTA 14- CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADOS-

Cuentas por Pagar Relacionada USD.161.476.26

Corresponde al valor recibido del Ing. Gabriel Proaño Presidente de la Empresa para pagos a proveedores del exterior por las importaciones que ingresaron en años del 2017-2018 a la empresa, valores que según el flujo de la Cia. Se pagan.
El saldo también está formado por un valor de USD.11.180.22 por provisión de intereses implícitos.

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019 el Capital de la compañía está constituida por 400 acciones a US \$ 1,00 cada una USD\$.400 DOLARES AMERICANOS.

El saldo por USD.49.055.65 se desgloza como sigue:

Capital Social	usd.	400.00
Reserva Legal		851.16
Perdidas años anteriores		5.804.56
Utilidades años anteriores		33.223.26
Utilidad año 2017		20.385.79

NOTA 16- VENTAS NETAS .-

Al 31 de diciembre del 2019, es como sigue:

Venta de bienes (productos de uso comercial de limpieza) USD.157.780.02
Todas las ventas de la Empresa son bienes importados de Mexico a nuestro principal proveedor Cepillo el Castor , material de limpieza industrial.

NOTA 17- OTROS INGRESOS-

Saldo al 31 de diciembre del 2019 por usd. 1.345.54.

Estos ingresos se ocasionaron pricipalmente por varias diferencias .

NOTA 18-COSTO DE VENTAS.

Al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

Inventario Inicial	USD.134.485.23
Importaciones y costos de internacion	45.934.25
Ajuste de inventarios	
Inventario Final	<u>(146.158.23)</u>
COSTO VENTAS	44.933.88

NOTA 19-GASTOS OPERACIONALES .-

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo por USD.67.556.10 su principales rubros son:

Remuneraciones	usd.	19.768.20
Beneficios sociales		6.671.00
Servicios basicos e internet		1.619.57
Arriendos		16.315.00
Honorarios		2.550.00
Comisiones en ventas		2.363.93
Courrier		5.504.34

NOTA -20-GASTOS FINANCIEROS .-

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de usd.11.180.22 corresponde a los intereses implícitos del saldo por Pagar al Ing. Gabriel Proaño calculdos con la tasa basica del Banco Central.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión de este informe, el 1 de abril de 2019, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran obtener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.



Lcda. Sonia Escandon
CONTADORA
EQUIPO MEDIO AMBIENTE Y QUIMICOS ESPECIALES

Emquime CIA. LTDA.