

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía VEMICA S.A., se constituyó el 16 de octubre del 2003, Se dedicará a la Instalación y administración de restaurantes, ubicada en la Ciudadela Nueva Kennedy Calle D # 506 y la 9na. Este, El RUC es 0992322454001 y el Expediente 113509

2. MONEDA NACIONAL

VEMICA S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **VEMICA S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **VEMICA S.A.** es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **VEMICA S.A.** se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **VEMICA S.A.** efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES

La compañía **DEMICA S.A.**, presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

5. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos y Costos por Ventas - Se registraran con base a la emisión de las Facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios.- Se contabilizaran al costo de adquisición y no excede a los valores de mercado. Se utiliza el sistema de costo periódico.

Valuación de Activo Fijo.- Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

Impuesto a la Renta y Participación Trabajadores.-A diciembre 31, 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

7.1.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADAS-LOCALES

Al 31 diciembre 2016 el saldo de esta cuenta es como sigue:

| | | Al 31 diciembre 2016 |
|--------------------------|--------------|---------------------------------|
| | | (en U. S. dólares) |
| VISION UNO VIUNO S.A. | | 10,845.36 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | <u>172.28</u> |
| | TOTAL | 11,017.64 |

7.1.2 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 diciembre 2016 el saldo de esta cuenta es como sigue:

| | | Al 31 diciembre 2016 |
|--------------------------|--------------|---------------------------------|
| | | (en U. S. dólares) |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | <u>1,560.00</u> |
| | TOTAL | 1,560.00 |

7.1.3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS-LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

| | | Al 31 diciembre 2016 |
|-----------------|--------------|---------------------------------|
| | | (en U. S. dólares) |
| CINEASSIST S.A. | | 2,377.78 |
| JAVIER TRAPERO | | 739.91 |
| VERONICA LAOS | | <u>8,421.61</u> |
| | TOTAL | 11,539.30 |

7.1.4. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$800,00.

| | | Al 31 diciembre 2016 |
|--------------------------------|--------------|---------------------------------|
| | | (en U. S. dólares) |
| ACCIONISTAS | | |
| TRAPERO QUEVEDO JAVIER IGNACIO | | 799.00 |
| TRAPERO LAOS MARTIN | | <u>1.00</u> |
| | TOTAL | 800.00 |

7.2 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 **VEMICA S.A.** cuenta con un capital social de \$800,00 y el capital autorizado consiste en \$1.600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

| | Al 31 diciembre 2016 |
|---------------------------------------|-----------------------------|
| | (en U. S. dólares) |
| SALDO DEL PERIODO ANTERIOR | -48,961.66 |
| APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | <u>50,000.00</u> |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO | 1,038.34 |

8. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (abril 05 2017), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Los estados financieros del ejercicio económico 2016, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 21 de abril del 2017.



Econ. Franklin Ávila Chiriboga

Contador General