

VIDA, AMBIENTE LIMPIO Y TECNOLOGÍA VIALTEC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 de Diciembre de 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

VIDA, AMBIENTE LIMPIO Y TECNOLOGÍA VIALTEC S.A. es una empresa radicada en el Ecuador, cuyo domicilio principal y centro del negocio es Av. Carlos Julio Argüeso n. 4101 m2 1 Edificio Museum km 2.3 a 2 cuadras del C.C. Alán Borge.

VIALTEC S.A., se constituyó mediante escritura pública celebrada ante el Doctor **SÁNDORO IVOLÉ ZURITA SAMBRANO**, notario Vigente (Quinto del cantón Guayaquil, el 25 de Abril de 2008, debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 15 de mayo de 2008 y siendo su objetivo principal las **ACTIVIDADES DE FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS HIGIÉNICOS**.

2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América, que es moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000 y presumiendo que **VIDA, AMBIENTE LIMPIO Y TECNOLOGÍA VIALTEC S.A.** seguirá como empresa en marcha.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA**, las cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la situación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aun cuando pueden surgir a lo largo de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La existencia de efectivo que presenta este rubro de cuentas al 31 de Diciembre del 2018, está registrada a su valor nominal de intercambio, y está constituido de la siguiente manera:

Detalle	Monto (en dólares mil)
Caja Chica Oficina	128.79
Banco Internacional	1.818.61
Banco del Pichincha Cta. Ahorros	88.00
Total	1.937.40

Al 31 de Diciembre del 2018, la Compañía presenta un sobregiro corriente de USD 2.095.34.

6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de Diciembre del 2016, consisten de lo siguiente:

Detalle	Monto (M\$ millones enteros)
Bernarda Mendoza Castro y Javer	4,280.30
Centro Comercial Laguna Plaza	3,877.78
SPN S. A.	4,486.38
Otras cuentas	17,961.81
(Provisión de Cuentas Incobrables)	(813.31)
Cuentas	69,867.36

Cuentas por Cobrar relacionadas

Detalle	Monto (M\$ millones enteros)
Vida Ambiente	125,146.33

Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas

Las Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas al 31 de Diciembre del 2016, consisten de lo siguiente:

Detalle	Monto (M\$ millones enteros)
Anticipos a proveedores	21,895.50
Otros Anticipos	19,285.21
Otras Cuentas por Cobrar	26,426.57
Total	69,367.36

Al 31 de Diciembre del 2016, la Compañía presenta una Cuenta por Cobrar a largo plazo no relacionada por US\$1,478.10 que se encuentra en Activos no corrientes.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los Activos Corrientes al 31 de Diciembre del 2016, consisten de lo siguiente:

Detalle	Monto (M\$ millones enteros)
Crédito tributario por IVA	2,408.14
Crédito tributario por RENTA	1,212.35
Total	3,620.49

6. INVENTARIOS

Los Inventarios al 31 de Diciembre del 2016, consisten de lo siguiente:

Detalle	Moneda: (Miles de pesos colombianos)
Materia Prima	753.38
Materiales de Producción	1,124.89
Productos en Terminación	1,448.74
Productos Terminados	5,205.70
Total	10,348.81

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los compromisos de Propiedad, Planta y Equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación y deterioro del valor cuando existan indicios del mismo. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.

Los costos posteriores se incluyen en el importe en libros del activo y se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando se pruebe que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir hasta la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El importe en libros de la parte sustituida se da de baja consecutivamente. El costo de gastos por reparaciones y mantenimiento se carga de resultados durante el ejercicio económico en que se incurra el mismo.

La compañía reconocerá deterioro del valor de los activos cada vez que exista un indicio del valor recuperable de sus activos y unidades generadoras de efectivo, de existir dicho deterioro se reconocerá directamente al resultado del ejercicio económico en que se incurra.

La depreciación en los demás compromisos de Propiedad, Planta y Equipo se calcula usando el método lineal de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas que se detallan a continuación:

Maquinarias	20%
Vehículos	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%

A continuación un resumen de los Activos Fijos al 31 de Diciembre del 2020:

Detalle	Moneda: (Miles de pesos colombianos)
Maquinarias	1,882.42
Vehículos	85,746.53
Muebles y Enseres	1,078.93
Equipos de Computación	1,802.48
Equipos de Oficina	1,325.32
1- Depreciación Acumulada	(43,674.40)
Total	57,395.28

8. OTROS ACTIVOS

Los Otros Activos al 31 de Diciembre del 2020, consistían de la siguiente:

PRIMERA: La reducción de la tarifa del impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 57 de la Ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos: Durante el ejercicio fiscal 2011, la tarifa impositiva será el 24%, durante el ejercicio fiscal 2012, la tarifa impositiva será del 23%. A partir del ejercicio fiscal 2013, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

La compañía no ha tenido una utilidad por la que no se establece una provisión de impuesto a la renta.

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Las cuentas y documentos por pagar no corrientes al 31 de Diciembre del 2016, consisten de lo siguiente:

Detalle	Monto USD Millones enteros
Obligación LP Banco de Guayaquil	21.911.09
Cuentas por pagar a Largo Plazo	79.528.41
Cuentas por pagar relacionadas	82.381.45
Otras cuentas por pagar	35.487.44
Total	219.308.39

13. PATRIMONIO

La compañía presenta un capital social de USD 800.00, al 31 de diciembre del 2016, este ha sido proporcionado por la Ing. Juan Carlos Salazar - Gerente General, de nacionalidad ecuatoriana.

El capital social de la compañía comprende de 800 acciones ordinarias y nominativas de un valor USD 1.00 c/u, dividido en 799 acciones ordinarias nominativas de propiedad de Juan Carlos Salazar Leyva y 1 acción ordinaria nominativa de propiedad de la señora Leyva Carolina Alejandra María.