

VITERLOP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía VITERLOP S.A se encuentra legalmente constituida el 16 de Junio del 2006, con fecha de inscripción al 29 de Junio de 2006.

Su capital autorizado es USD. 1.600,00 su capital suscrito USD.800,00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, en Av. Joaquín Orrantía 124 y Av. Leopoldo Benítez, edificio Trade Building, piso 14 oficina 737.

Con número de RUC 0992460814001, Expediente 123381.

La actividad económica Asesoramiento económico.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

a.) Bases de presentación

VITERLOP S.A. lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF para pymes) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.) Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de Diciembre del 2019.

CUENTA	VALOR
Caja - Banco	83,87

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

La Administración de la compañía no ha realizado provisión para cuentas incobrables.

Corresponde al saldo que debe nuestros clientes por los servicios proporcionado al finalizar el presente ejercicio económico \$ 8.895,78.

La compañía tiene como política dar un plazo de 30 a 60 días para que cancele.

NOTA 5: IMPUESTO POR COBRAR.

Corresponde a los valores por concepto: crédito por iva pagado y retenciones en la fuente por las ventas del 2019

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario en Iva	8.341,47
Retenciones en la Fuente	4.073,02
Total	12.414,49

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades plantas y equipos están registradas al costo de adquisición en U\$ dólares, menos la depreciación acumulada.

Las propiedades planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

Muebles y enseres 10%
Maquinaria y Equipo 10%
Equipos de computación 33%
Vehículos 20%

CUENTA	VALOR
Muebles y Enseres	5.754,45
Maquinaria y Equipo	10.584,93
Equipos de Computación	12.974,40
Vehículos	197.965,27
(-) Depreciación	(46.951,43)
Total	180.327,62

PASIVO

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

Es por la compra de bienes y servicio y que nuestros proveedores nos dan un plazo de 30 a 60 días para que le cancelemos dichas facturas.

NOTA 8: OBLIGACIONES BANCARIAS

BANCO PICHINCHA	VALOR
Sobregiro Bancario	3.497,67
Total	3.497,67

NOTA 9: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTA	VALOR
Retenciones por pagar	19,52
Impuesto a la renta	7.027,72
Total	7.047,24

La Ley Orgánica de Régimen Tributario interno establece que las sociedades que reinvierten sus utilidades podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinan a la adquisición de maquinarias y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

NOTA 10: BENEFICIOS SOCIALES

CUENTA	VALOR
Aportes al IESS	88,94
Beneficios Empleados	768,58
Participaciones trabajadores por pagar	5.637,20
TOTAL....	6.494,72

PATRIMONIO

NOTA 11.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
Capital	800,00
Aportes para futura capitalización	638,44
Reserva legal	307,14
Utilidad acumulada ejercicios anteriores	47.396,68
Utilidad del ejercicio	24.916,44
TOTAL....	74.058,70

NOTA 12.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

El Movimiento del impuesto a la renta, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2019, es el siguiente:

UTILIDAD GRAVABLE	37.581,36
(-)15% Participación Trabajadores	5.637,20
Utilidad ante del impuesto	31.944,16
(-) 22% Impuesto a la renta	7.027,72
(-)Retenciones del año	3.516,16
(-) Credito tributario de años anteriores	556,86
IMPUUESTO A PAGAR	2.954,70

NOTA 14.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja del año U\$ 83,87.

NOTA 15.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en abril 03 del 2020.



MARIA P. VITERI MOSQUERA
Gerente General
C.C.: 0919585620



CPA LUIS MOGROVEJO VERA
Contador
RUC.: 0907394027001