

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016 DE LA COMPAÑÍA NEOVIPSA SA**

**BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

|                     |           |           |
|---------------------|-----------|-----------|
| CAJA GENERAL        | 5,798.37  |           |
| BANCO DEL PICHINCHA | 58,078.54 |           |
|                     | =====     |           |
|                     |           | 63,876.91 |
|                     |           | =====     |

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

|                          |           |           |
|--------------------------|-----------|-----------|
| CUENTAS POR COBRAR       |           |           |
| COLGATE S.A.             | 21,448.53 |           |
|                          | =====     | 21,448.53 |
| CUENTAS POR COBRAR SRI   |           | =====     |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | 21,175.65 |           |
|                          | =====     | 21,175.65 |
|                          |           | =====     |
|                          |           | 42,624.18 |
|                          |           | =====     |

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

**ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES**

|                                     |           |             |
|-------------------------------------|-----------|-------------|
| MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINAS       | 33,186.29 |             |
| MAQUINARIA Y EQUIPOS                | 3,094.05  |             |
| EQUIPOS DE COMPUTACION              | 7.424,29  |             |
| VEHICULO                            | 54,892,86 |             |
| OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO     | 507.67    |             |
| DEPRECIACION ACUMULADA REVALORIZADA |           | (65,732.30) |

Las obligaciones con los entes de regulación y control.- representan las retenciones que se realizan a proveedores y trabajadores por cuenta del servicio de rentas del estado y por el seguro social de los trabajadores que se cancelan en el mes siguiente.

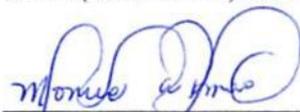
|                             |       |        |
|-----------------------------|-------|--------|
| CUENTAS POR PAGAR           |       |        |
| CUENTAS POR PAGAR IESS      |       |        |
| 9.35% APORTACION INDIVIDUAL | 75.60 |        |
| 12.15% APORTACION PATRONAL  | 97.20 |        |
|                             | ===== | 172.80 |

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como decimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

**PROVISIONES LEYES SOCIALES**

|                      |        |        |
|----------------------|--------|--------|
| DECIMO TERCER SUELDO | 66.67  |        |
| DECIMO CUARTO        | 610.00 |        |
|                      | =====  | 676.67 |

Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 800,00 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

**ING. MONICA ROMERO CRUZ****CONTADORA**