

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31  
DE DICIEMBRE 2017 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	24.375,52	
	=====	
		24.375,52
		=====

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.	29.476,60	
	=====	29.476,60
CUENTAS POR COBRAR SRI		=====
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	13.037,69	
	=====	
		13.037,69
		=====
		42,514.29
		=====

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 NO ACELERADA		(82.863,09)

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	625.00	
	=====	691.67

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**