

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31
DE DICIEMBRE 2018 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	24.340.40
	=====
	24.340.40
	=====

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	
LOCALES	31.531.61
	=====
	31.531.61
CUENTAS POR COBRAR SRI CREDITO	
TRIBUTARIO POR IVA	104.434.61
	=====
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	4.032.91
	=====

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
OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	507.67
DEPRECIACION ACUMULADA NO ACELERADA	(23.717.67)

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		
9.45% APORTACION INDIVIDUAL	101.12	
12.15% APORTACION PATRONAL	130.01	
	=====	231.13

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