

VIRGEN DE GUADALUPE S. A. VIRGUASA

RUC No. 0992498501001

EXPEDIENTE No. 126046

ESTRUCTURAS DE NOTAS NIIF PARA LAS PYMES AÑO 2012

1.- INFORMACION GENERAL

LA COMPAÑÍA **VIRGEN DE GUADALUPE S. A. VIRGUASA**. SE CONSTITUYO EN LA CIUDAD DE GUAYAQUIL, EL DIECISIETE DE ENERO DEL 2007, MEDIANTE ESCRITURA PUBLICA QUE LA AUTORIZO EL NOTARIO DR. PIERO AYCART VINCENZINI DE ESTA CIUDAD, E INSCRITA EN EL REGISTRO MERCANTIL DEL CANTON GUAYAQUIL, EL OCHO DE FEBRERO DEL 2007, SU DIRECCION ACTUAL ES EN EL CENTRO DE NEGOCIOS EL TERMINAL AVE. JAIME ROLDOS AGUILERA, LOCAL 1 - 2 Y SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES; ALQUILER DE AUTOMOVILES.

2.- MONEDA FUNCIONAL

LA MONEDA FUNCIONAL ES EL DÓLAR

3.- BASES DE PRESENTACION 2 NIIF PARA LAS PYMES

DESDE SU CONSTITUCION EN EL AÑO 2007, ESTA EMPRESA SE DEDICO AL ALQUILER DE AUTOMOVILES Y DE ACUERDO A LA RESOLUCION DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS HACEMOS RELEVANCIAS CON RESPECTO A LA OPERATIVIDAD DE LA EMPRESA **VIRGEN DE GUADALUPE S. A. VIRGUASA**.. LA MISMA QUE SE HA

VENIDO PREPARANDO ADMINISTRATIVAMENTE HASTA EL CIERRE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2012, CUYA ACTIVIDAD ES LA DE DESARROLLAR EL ALQUILER DE AUTOMOVILES .

4.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PAYMES

LA COMPAÑÍA VIRGEN DE GUADALUPE S. A. VIRGUASA ESTA REGIDA POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, POR LO TANTO ESTA OBLIGADA A CUMPLIR CON LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PARA LAS PYMES.

5.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- Y) LA CONTABILIDAD SE LA LLEVARA EN SISTEMA COMPUTARIZADO INTEGRAL.
- Z) CUENTAS POR COBRAR, DE ACUERDO AL SISTEMA DE VENTAS DE BIENES RAICES.
- AA) LAS CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES, CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA
- BB) DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS DE ACUERDO A LAS NORMAS NIIF.

6.- DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO 2011

ACTIVO

DISPONIBLE

CAJA BANCO

\$ 19.832,02

Banco de Guayaquil

\$ 19.832,02

El saldo de esta cuenta cuyos recursos de acelerada rotación van en función del giro del negocio, los Ingresos y los Egresos son contabilizados en esta Cuenta Provisional, sus comprobantes son elaborados con los recibos de gastos para cada concepto. determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre de cada ejercicio.

Cuenta Corriente.

OTRAS CTAS .Y DOC. POR COBRAR **\$ 1.149,37**

Crédito Tributario de IVA	\$ 768,59
Crédito Tributario de Ret. Fuente	\$ <u>380.78</u>

El saldo de esta cuenta, corresponde a valores que han sido entregados al Servicio de Rentas Internas (SRI) por concepto de anticipo al Impuesto a la Renta y que se viene acumulando de años anteriores de la siguiente manera, así como saldo a favor por Concepto de IVA Pagado

ACTIVO FIJO **\$ 47.879,41**

MUEBLES Y ENSERES	\$ 2.332,02
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 1.201,06
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 4.718,22
VEHICULO	\$ 55.243,12
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ (<u>15.615,01</u>)

Este Rubro de estas cuentas se mantienen sin ningún cambio y sus valores están contabilizados al costo de adquisición y con los respectivos ajustes de ley y depreciados aplicando el método de línea recta con los porcentajes correspondientes para cada clase de Activo fijo manteniendo la consistencia con periodos anteriores, en la actualidad estos Activos representan el 69.53 % del total del Activo.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE **\$ 64.072,10**

CON PROVEEDORES LOCALES	\$ 10.510,86
PRESTAMO ACCIONISTA	\$ 51.939,98
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	\$ 917,40
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ <u>703,89</u>

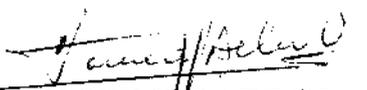
Corresponde a Obligaciones a Corto plazo de fácil rotación sin causar desequilibrio en el Capital de trabajo estas deudas son honradas de acuerdo a las disponibilidades de la Empresa.

PATRIMONIO

\$ 4.788,70

CAPITAL	\$ 800,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ <u>3.988,70</u>

En este rubro se establece con un Capital de \$ 800,00 para el presente ejercicio, valor que va de acuerdo a lo exigido por la Superintendencia de Compañías, con una Reserva Legal que se viene manteniendo desde ejercicios anteriores.


CPA. HOMERO BARZOLA VIVAS
CONTADOR