

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019 DE LA COMPAÑÍA VELUI S.A.**

## **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.

### **ACTIVO**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b> | <b>21.000,00</b> |
|--|------------------|

**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.

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Cuentas y Documentos por cobrar</b> | <b>198.000,00</b> |
|--|-------------------|

**Los Activos por impuestos corrientes.-** corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta e inventarios.

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>Inventario de prod. term. y mercad. en almacén</b> | <b>15.320,00</b> |
|---|------------------|

**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.

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Muebles y enseres</b>          | <b>22.095,13</b>  |
| <b>Vehículos</b>                  | <b>60.705,36</b>  |
| <b>(-) Depreciación acumulada</b> | <b>-30.417,34</b> |

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.

| <b>PASIVO</b>   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>   |           |                   |
| <b>Obligaciones con instituciones financieras corrientes</b>  |           |                   |
| Produbanco  | 9.390,00  |                   |
| Pichincha   | 7.398,11  | 16.788,11         |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio   | 2.153,57  |                   |
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio  | 3.914,91  |                   |
| Obligaciones con el IESS  | 342,14    |                   |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados   | 2.350,00  | 8.760,62          |
| Accionistas   |           | 79.758,48         |
| Luis Alfredo tarjeta de credito   | 60.758,48 |                   |
| Yolanda Somoza  | 19.000,00 |                   |
| Otras relacionadas locales  |           | 5.000,00          |
| Maria Veronica Romero   | 5.000,00  |                   |
| <b>Otras no relacionadas</b>  |           |                   |
| Corpei  | 39.888,45 | 54.487,86         |
| Otros   | 14.599,41 |                   |
| <br><b>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.</b> |           |                   |
| <b>Obligaciones con instituciones financieras Largo Plazo</b>   |           |                   |
| Produbanco  | 6.882,90  | 40.570,52         |
| Pichincha   | 33.687,62 |                   |
| <b>Total Pasivo</b>   |           | <b>205.365,59</b> |

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

  


---

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