

INFORME

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 1.- OPERACIONES

La Institución se constituyó el 18 de Enero de 2008, bajo la Denominación de VANIX S.A. con número de R.U.C. 0992548274001.

El objeto social de la Institución es la administración de Jardines de Infantes y Escuelas.

La Institución está administrada por el Presidente y Gerente General. Son atribuciones del Gerente General y Presidente ejercer individualmente la representación legal, judicial y extrajudicial de la Institución.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Bases Fundamentales

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye efectivo y depósitos en bancos de libre disponibilidad.

c) Propiedades, Planta y Equipos

Los activos fijos se encuentran registrados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada. El costo de los activos son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimado, en base a los siguientes porcentajes anuales: 20% vehículos, 10% muebles y enseres, 33% equipos de computación.

d) Reconocimiento de los ingresos

Vanix S.A. maneja los ingresos, por el principio contable de Realización de los Hechos Económicos en el que se establece que los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados, o sea la utilidad se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil.

Los ingresos provienen de su actividad principal (pensiones).

e) Costo de Ventas

Al ser VANIX S.A. una Institución que presta servicios educativos, no registra costo de venta alguno en la realización de sus actividades.

f) Registros Contables y Unidad Monetaria

Los registros Contables de la Institución se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS

La cuenta Caja-Bancos al 31 de Diciembre del 2015, se encuentra compuesta por los siguientes rubros:

(Expresado en dólares)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE Y EFFECTIVO: \$12,689.45

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

La composición de la cuenta es la siguiente:

(Expresado en Dólares)

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	34,460.97
ALUMNOS HOLY	34,460.97

a) Cuentas por cobrar VANIX

Este rubro corresponde a importe pendientes de cobrar por concepto de pensiones.

b) Pagos anticipados

Los pagos anticipados que ha realizado la Institución ascienden a un valor de USD \$755.58

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos al 31 de Diciembre del 2015 de las cuentas que conforman Propiedad planta y equipo se exponen a continuación: \$287,956.91

PASIVO CORRIENTE

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y las Obligaciones financieras del corto plazo por un monto de \$97,296.62

NOTA 6.- OBLIGACIONES CORRIENTES

(1) Los beneficios sociales por pagar ascienden a \$16,895.24 que corresponden a los valores provisionados para su posterior pago en la fecha que corresponda, DECIMO TERCER SUELDO, DECIMO CUARTO SUELDO, VACACIONES.

(2) El valor adeudado al IESS corresponde a la planilla de aportes del mes de Diciembre por \$10,529.28

NOTA 8.- PASIVO NO CORRIENTE.

Obligaciones cuyos vencimientos exceden al plazo establecido como corriente:
Por un monto de \$54,022.00

Provisión Desahucio y Despido Intempestivo empleados por un monto de \$54,022.00 según estudio actuarial.

NOTA 9.- Patrimonio Neto

PATRIMONIO NETO	156,775.16
CAPITAL	800.00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800.00
RESERVA FACULTATIVA	68,727.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT	-61,231.11
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-61,231.11
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	158,997.00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES	158,997.00
RESULTADOS ACUMULADOS	-19,555.10
GANANCIAS ACUMULADAS	69,345.01
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-88,814.26
RESULTADO DEL EJERCICIO	-48745.73

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía está constituido de la siguiente manera:

a) El capital autorizado de la Institución es de USD \$ 1.600,00 y el capital suscrito es de USD \$ 800,00, dividido en 800 acciones nominativas de un valor nominal de USD \$ 1.00 cada una.

La nómina de accionistas de la Institución presentada a la superintendencia de compañías, está conformada de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

PICH S.A.	JURIDICA	408.00	51.00
ARAY ACUÑA LOLA IVONNE	NATURAL	280.00	35.00
RUGEL BOHORQUEZ ANA JULIA	NATURAL	56.00	7.00

NOTAS A LAS ESTADOS FINANCIEROS
VANIX S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ARIAS MONTALVO MARTHA CECILIA	NATURAL	56.00	7.00
----------------------------------	---------	-------	------

RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta por el periodo del 1 de Enero a diciembre 31 del 2015

NOTA 10.- INGRESOS

Los Ingresos de la Institución comprenden: \$381,825.23 (pensiones, matriculas,).
(Expresado en dólares)

VENTAS TARIFA 0%	381,825.23
-------------------------	-------------------

Actualmente Vanix S.A. maneja los ingresos, por el principio contable de Realización de los Hechos Económicos en el que se establece que los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados, o sea la utilidad se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil.

Las Ganancias netas por reversiones de pasivos por beneficios a los empleados (Jubilación Patronal)\$6,544.00

NOTA 11.- GASTOS

GASTOS	437,114.96
---------------	-------------------

Las cuentas de gastos al 31 de Diciembre del 2015, se encuentran compuesto de la siguiente manera:

Los Gastos y Costos representan el 112.55% del total de Ingresos siendo el pago de Sueldos a maestros y personal administrativo el rubro de mayor relevancia del total de los Gastos.

Durante el año 2015 la Compañía registró Ingresos por ventas por US\$ 388,369.23 Gastos y Costos por US\$ 437114.96 generando una Pérdida de US\$, **-48,745.73.**

Elaborado por: Administración VANIX S.A