

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**EXTRACTOS VEGETALES S.A. VEGETALEXTRA** con RUC No. 0992755458001 con expediente No. 146042, es una compañía de Sociedad Anónima Fue constituida de acuerdo con las leyes ecuatorianas el 28 de Marzo del 2012, siendo su actividad principal la venta al por mayor y menor de alimentos e insumos enlatados. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil en la Av. Del Periodista No 118 Edificio Vicarr Oficina 4.

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía los ha preparados de acuerdo a los Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se describen las principales notas realizadas a nuestros Estados Financieros.

## **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO**

La compañía al 31 de diciembre del año 2013 el efectivo fue de \$ 18,014.56 según conciliación bancaria realizada en la compañía, estos valores son considerados a la moneda de cambio vigente en el país

## **ACTIVOS FINANCIEROS**

El saldo a cargo de terceros y a favor de la Empresa y que se esperan recuperar en un lapso de tiempo inferior a un año es de \$ 23.934.07. No se consideró la provisión por incobrabilidad ya que su porcentaje de recuperación es del 100%.

Dentro de otras cuentas por cobrar está considerado los anticipos a proveedores que se regularizaran dentro del periodo menor un año.

CLIENTES	:	\$ 14,156.01
OTRAS CUENTAS	:	\$ 9,778.06
POR COBRAR		

## **INVENTARIOS**

Los inventarios se contabilizan al costo de adquisición, y se valoriza por el método Promedio Ponderado.

MATERIA PRIMA	:	\$ 330.71
PRODUCTOS TERMINADOS	:	\$ 126.96

## **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de la cuenta de impuestos corrientes al finalizar el periodo es de \$ 41,459.71 y es calculado en base a las leyes estipuladas en nuestro país por organismos reguladores de nuestro país

La Entidad presentará saldo a favor en la declaración de IVA este valor será compensado en declaraciones futuras y un crédito tributario por Retenciones recibidas de Rentas este valor será compensando con las declaraciones de impuesto a la renta.

IVA CREDITO TRIBUTARIO : \$ 37,992.86  
RENTA CREDITO TRIBUTARIO : \$ 3,466.85

### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN**

Los Activos Fijos se contabilizan por su coste histórico menos la depreciación  
La depreciación se calcula, por el método de línea recta considerando un valor residual para el vehículo es del 15% a 7 años

VEHICULO : \$ 14,633.93  
DEPRECIACION ACUMULADA : \$ 2,287.64

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El rubro de Cuentas por Pagar al cierre del ejercicio estaba integrado de la siguiente manera:

OTRAS CTAS POR PAGAR : \$ 38,601.53  
RETENCIONES POR PAGAR : \$ 41.38  
OBLIGACIONES IEES : \$ 172.00  
IMPUESTO A LA RENTA 2013 : \$ 8,727.63

Los mismos que serán cancelados en su totalidad

### **CAPITAL SOCIAL**

El capital autorizado y suscrito está formado por \$ 800.00 pero solo está cancelado el 25% es decir \$ 200.00

### **INGRESOS**

Los ingresos de operación provienen del desarrollo de la actividad comercial de la sociedad, generados principalmente por la venta de bienes al 31 de diciembre del 2013 fueron:

#### **VENTAS**

BIENES \$ 346,685.00

### **EGRESOS**

#### **COSTO DE VENTAS**

Corresponde al valor de adquisición del inventario el costo al final del año del 2013 fue de \$ 272,913.33 repartidos de la siguiente manera.

EXTRACTO VEGETALES : \$ 272,256.32  
JABON : \$ 657.01

### **GASTOS DE ADMINISTRACION**

Los gastos de administración ocasionadas en el desarrollo del periodo contable fueron de \$ 34,101.19 repartidos de las siguientes maneras

SUELDOS	:	\$	4,000.00
APORTES AL SEGURO SOCIAL	:	\$	486.00
HONORARIOS	:	\$	150.00
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	:	\$	7,173.87
COMBUSTIBLES	:	\$	903.36
MOVILIZACION	:	\$	835.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	:	\$	10,930.36
DEPRECIACIONES	:	\$	1,176.98
OTROS GASTOS	:	\$	8,445.62

### **RESULTADO**

En el periodo contable al 31 de diciembre del 2012 los ingresos han sido mayores que los egresos y esto genero una ganancia en nuestro Estado Integral por el valor de \$ 39,670.48.