

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.

Todas las cifras presentadas en los Estados Financieros y en las Notas a los Estados Financieros están expresadas en la moneda dólares de los Estados Unidos de América.

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

La compañía mantiene en su cuenta corriente del Banco del Pacifico el valor de \$ 20,734.58 según conciliación bancaria realizada, estos valores son considerados a la moneda de cambio vigente en el país

ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de las cuentas por cobrar clientes no relacionados y a favor de la Empresa y que se esperan recuperar en un lapso de tiempo inferior a un año es de \$ 198.00.

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.

CANDO OSCAR	:	\$ 800.00
ANTICIPO PROVEEDORES	:	<u>\$ 1,300.20</u>
TOTAL		\$ 2,100.20

ACTIVOS POR IMPUESTOS CTE

El saldo de la cuenta de impuestos corrientes al finalizar el periodo es de \$ 28,073.05 y es calculado en base a las leyes estipuladas en nuestro país por organismos reguladores.

La Entidad presenta saldo a favor en la declaración de IVA, el crédito tributario en compras será compensado en declaraciones futuras y respecto del crédito tributario por Retenciones recibidas de IVA este valor será solicitado como devolución al Servicio de Rentas Internas.

INVENTARIOS

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

Al cierre del periodo contable la compañía mantenía los siguientes saldos:

INSUMO	:	\$ 959.46
MATERIAL DE EMBALAJE	:	\$ <u>296.66</u>
TOTAL MATERIA PRIMA		\$ 1,256.12

EXTRACTO VEGETAL	:	\$ <u>9,069.04</u>
TOTAL PROD. TERMINADO	:	\$ 9,069.04

MERCADERIA EN TRANSITO	:	\$ <u>132.00</u>
TOTAL EN TRANSITO	:	\$ 132.00

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	:	\$ 4,664.62

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

GILBERTO NOVELO RODRIGUEZ	:	\$ 9,811.67
RETENCIONES POR PAGAR	:	\$ <u>3.29</u>
TOTAL	:	\$ 9,814.96

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	:	\$ 658.36
-------------------------------	---	-----------

El mismo que debe ser cancelado a la entidad tributaria hasta el 18 de Abril del 2015.

OBLIGACIONES CON EL IESS

APORTE PERSONAL POR PAGAR	:	\$ 113.40
APORTE PATRONAL POR PAGAR	:	\$ <u>145.80</u>
TOTAL	:	\$ 259.20

CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado y suscrito está formado por \$ 800.00

RESERVA LEGAL:

La Reserva Legal de la compañía al 31 de Diciembre del 2014 es de \$ 6,000.17

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES:

La Utilidades no Distribuida de años anteriores es de \$ 43,352.79

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

Durante el ejercicio económico del 01 al 31 de Diciembre del 2014 los resultados que obtuvo la compañía producto de los ingresos menos los gastos fueron de \$ 10,648.82.

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 2014 fueron:

EXTRACTO VEGETAL	\$ 269,404.00
DETERGENTES Y ANTIOXIDANTES	\$ 200.00

EGRESOS

COSTO DE VENTAS

Corresponde al valor de adquisición del inventario el costo al final del año del 2014 fue de \$ 211,962.67 repartidos de la siguiente manera.

EXTRACTO VEGETALES	:	\$ 211,517.46
JABON	:	\$ 445.21

OTROS EGRESOS

SUELDOS	:	\$ 12,400.00
APORTES AL SEGURO SOCIAL	:	\$ 1,506.60
ARRENDAMIENTOS	:	\$ 2,608.68
COMBUSTIBLE OPERATIVOS	:	\$ 590.04
TRANSPORTE	:	\$ 570.00

IMPUESTO CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al cierre del periodo los impuestos y contribuciones están conformados:

IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	: \$ 10,579.50
SUPERINTENDENCIA DE CIAS	: \$ <u>68.52</u>
TOTAL	\$ 10,648.02

IVA QUE SE CARGA AL GASTO : \$ 18.72

DEPRECIACION DEL EJERCICIO : \$ 2,376.98

OTRO SERVICIOS:

Al cierre del periodo contable Otros servicios están considerado de la siguiente manera:

OTROS SERVICIOS	: \$ 9,569.21
MULTA E INTERESES	: \$ 53.76
GASTOS FINANCIEROS	: \$ <u>621.40</u>
TOTAL	\$ 10,244.37

OTROS BIENES : \$ 1,493.50

RESULTADO

En el periodo contable al 31 de diciembre del 2014 los ingresos han sido mayores que los egresos y esto genero una ganancia en nuestro Estado Integral por el valor de \$ 15,184.42 antes de impuesto y participación trabajadores.

Maritza Parrales
C.P.A. Maritza Parrales C.
CONTADORA
RUC.: 0918552506001