

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
Santa Rosa – El Oro – Ecuador

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VEGACOM S. A.

PERIODO - AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
Santa Rosa – El Oro – Ecuador

1. INFORMACIÓN GENERAL

VEGACOM S.A.: (En adelante "La empresa") La empresa se constituyó por escritura pública el 10 de julio del 2012, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Machala, el 08 de agosto del 2012, iniciando sus operaciones el 11 de octubre del 2012, de acuerdo a su inscripción en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades número de RUC.

OBJETO SOCIAL: La actividad principal es venta al por mayor y menor de computadoras incluido partes y piezas.

PLAZO DE DURACION: La compañía tiene actual existencia jurídica y su plazo social concluye el: 08/08/2062

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: La dirección principal de VEGACOM S.A. es TERCERA TRANSVERSAL S/N Y PANAMERICANA, frente al cementerio Jardines santa rosa, de la ciudad de Santa Rosa.

CAPITAL SOCIAL:

La compañía inicio sus actividades con su capital en OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA, actualmente se mantiene en OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA, y está dividida en OCHOCIENTOS participaciones de UN DÓLAR cada una de ellas.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06.q.ici-004 y publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de septiembre del 2006. En el suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10 de Julio del 2008, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC del 20 de Noviembre de 2008, se estableció el cronograma de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001
 DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
 CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
 Santa Rosa – El Oro – Ecuador

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 11 de abril del 2018.

NOTA	A	
Efectivo y equivalentes de efectivo.		
Diciembre 31,	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	
Sumar	\$ 2.447,52	\$ 822,29
	\$ 2.447,52	\$ 822,29
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes las mismas que son de libre disponibilidad, según detalle:		
	Valor	Tip
Bancos Locales	822,29	Cta. Ahorros BCO MACHALA
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 822,29	

NOTA	B	
Cuentas locales y del exterior		
Diciembre 31,	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Cuentas locales y del exterior	(1)	
Sumar	\$ 0,00	\$ 4.875,59
	\$ 0,00	\$ 4.875,59
(1) Al 31 de diciembre 2017, surge de registro del reconocimiento de ingreso, por el servicio entregado. Por ende se genera cuentas por cobrar a clientes, debido a que ciertos clientes se atrasan en los pagos.		
	Valor	Local
Proveedores varios	\$ 4.875,59	
Saldo Clientes	\$ 4.875,59	

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa - El Oro - Ecuador

NOTA		C	
Crédito tributario de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario de impuesto a la renta	(1)	\$ 40.50	\$ 388.83
Suman:			\$ 388.93
(1) Al 31 de Diciembre del 2017, corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas por los clientes en la facturas emitidas.			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Retenciones en la fuente de impuesto a la Renta año 20	\$ 121.30	Crédito Tributario	
Crédito Tributario de I.R. año 2016	\$ 267.53	Crédito Tributario	
Total	\$ 388.83		
Crédito tributario I.R. aplicado en el I.R. por pagar	\$ 388.83	formulario 101 2017	
Crédito Tributario de I.R. a favor del contribuyente			
R.F. = Retención en la fuente			
I.R. = Impuesto a la renta			

NOTA		D	
Crédito tributario IVA			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario IVA	(1)	\$ 5.196.92	\$ 8.323.57
Suman:		\$ 5.196.92	\$ 8.323.57
(1) Al 31 de Diciembre del 2017, corresponde al crédito tributario del IVA procedente de las compras y compensado con el IVA por pagar en cada mes, lo cual NO fue compensado en su totalidad.			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Crédito tributario de IVA por compras	\$ 8.127.88	formulario	
Crédito tributario de IVA por RF IVA	195.69	formulario	
Total	\$ 8.323.57		

NOTA		E	
Cuentas y documentos por pagar locales			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes - No Relacionados Locales	(1)	\$ 230.71	\$ 4.863.00
Suman:		\$ 230.71	\$ 4.863.00
(1) Al 31 de diciembre del 2017, corresponden a las Obligaciones con Proveedores Locales			
Proveedores Locales	Valor	Plazos	
NEGOCIOS Y TELEFONIA NEDETEL S.A.	\$ 4.863.00	PROV INTERNET	
Total Obligaciones con proveedores locales	\$ 4.863.00		

NOTA		F	
Nóminas por Pagar y Beneficios Sociales por Pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar	(1)	\$ 776.00	\$ 0.00
Beneficios sociales por pagar	(2)	125.85	382.21
Suman:		\$ 901.85	\$ 382.21
(2) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a las provisiones de vacaciones, valores que serán pagados de conformidad al Código de Trabajo y lo dispuesto por el Ministerio de Relaciones Laborales. Demas beneficios los reciben mensualmente.			
Nomina por Pagar	Valor	Tipos	
Beneficios sociales por pagar			
Vacaciones	382.21	Prov. 2017 a devengar en 2018	
Total	\$ 382.21		

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa - El Oro - Ecuador

NOTA		G	
Servicio de Rentas Internas por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Servicio de Rentas Internas por pagar	(1)	\$ 0.00	\$ 180.00
Suman		\$ 0.00	\$ 180.00
(1) Al 31 de diciembre 2017, corresponden a otros pasivos por pagar			
	Impuestos	Valor	Detalle
R.F. de I.R. por pagar		\$ 180.00	a pagar enero 2018
Total Otros pasivos corrientes por pagar		\$ 180.00	

NOTA		H	
IESS por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 227.98	\$ 198.54
Suman		\$ 227.98	\$ 198.54
(3) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a la cuenta IESS por pagar planillas de aportes personales y patronales de los empleados, valores que serán cancelados hasta el 15 de enero de 2018.			
	Detalle	Valor	Detalle
Aporte al IESS por pagar 21.80%		\$ 169.43	Se cancela enero 2018
Préstamo Quirografario por pagar		29.11	Se cancela enero 2018
Total		\$ 198.54	

NOTA		I	
15% participación trabajadores			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% participación trabajadores	(1)	\$ 32.78	\$ 0.00
Suman		\$ 32.78	\$ 0.00
(1) Al 31 de diciembre 2017, se obtuvo perdida del ejercicio.			

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa – El Oro – Ecuador

NOTA		J	
25% I.R. por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
25% I.R. por pagar	(1)	40,86	-
Suman		\$ 40,86	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, se registra un crédito tributario de acuerdo al siguiente detalle:			
LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA			
Detalle		Valor	
Utilidad Operacional		14.250,00	
15% Participación Trabajadores		2.137,50	
Utilidad después de participación trabajadores		12.112,50	
(+) Gastos no deducibles		24,00	
Base imponible o Utilidad Gravable		12.136,50	
Impuesto Causado		1.456,38	
(1) Crédito tributario anticipo de impuesto a la renta		-	
Pago Único de Impuesto a la Renta		-	
(1) Crédito tributario de anticipo de impuesto a la renta año 2016		-	
(1) 3er pago final del anticipo de impuesto a la renta		-	
(1) Crédito tributario de retenciones en la fuente de impuesto a la renta 2017 clientes		121,30	
(1) Crédito tributario de retenciones en la fuente de impuesto a la renta años anteriores		267,63	
Crédito tributario		\$ 389,93	

NOTA		K	
Cuentas por pagar diversas relacionadas			
Accionistas por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas y documentos por pagar corriente	(1)	\$ 5.237,42	\$ 43.658,70
Suman		\$ 5.237,42	\$ 43.658,70
(1) Al 31 de diciembre del 2017, corresponden a las Obligaciones con los Accionistas por préstamos otorgados a la empresa:			
Accionistas por Pagar		Valor	Plazos
VEGA DANNY		\$ 43.658,70	
Total Obligaciones con Accionistas		\$ 43.658,70	

NOTA		L	
Capital suscrito y/o asignado			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 800,00	\$ 800,00
Suman		\$ 800,00	\$ 800,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, La Compañía se constituyó por aporte de 2 accionistas			
La composición del paquete societario fue como sigue:			
Diciembre 31,	2016	%	%
Ari. Sijel Danny Rene Vega Cochanoela	600,00	75%	
Sr. Darwin Javier Vega Cochanoela	20,00	3%	
Sra. Yassería Yadra Vega Cochanoela	180,00	23%	
Total	800,00	100%	0,00 0,00%

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa – El Oro – Ecuador

NOTA		LL	
Reserva Legal			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 75,90	\$ 75,90
Suman		\$ 75,90	\$ 75,90
(1) La Ley de Compañías del Ecuador en su Artículo 297 requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.			
Detalle		Valores	
Saldo inicial al 2017		\$ 75,90	
Utilidad Líquida 2017		(35.871,61)	
Impuesto a la renta causado		0,00	
Reserva Legal 2017		75,90	
Saldo de la Reserva Legal al 31/12/17		75,90	

NOTA		M	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 137,64	
Resultados acum. Prov. de la adopción de las NIIF		\$ 0,00	
Suman		\$ 137,64	\$ 0,00
(1) Al 31 de Diciembre de 2017, corresponde el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como liquidación de impuestos, etc.			
Detalle		Valores	
Utilidad de años anteriores		\$ 137,64	
Utilidad del año 2017			
Utilidad Acumulada		\$ 137,64	
(1) Reserva legal del año 2017			
Utilidad Acumulada al 31/12/17		\$ 137,64	

NOTA		N	
Utilidad / Perdida del ejercicio			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 137,64	(\$ 35.895,61)
Suman		\$ 137,64	(\$ 35.895,61)
(1) Al 31 de Diciembre de 2017, La Compañía presenta una pérdida de \$ 35.895,61 antes de la participación trabajadores e impuestos a la renta.			
Detalle		Valores	
Utilidad Operacional		35.895,61	
15% Participación Trabajadores		(5.385,39)	
Utilidad después de participación trabajadores		30.510,22	
(+) Gastos no deducibles		24,00	
(1) Amortización pérdidas años anteriores		-	
Base Imponible o Utilidad Gravable		30.534,22	
Impuesto Causado 25%		(7.633,56)	
(1) Anticipo de impuesto a la renta año 2017		-	
Pago único		-	
Utilidad Operacional del Ejercicio 2017		22.900,66	
(1) Participación trabajadores		(3.000,00)	
(1) Impuesto a la Renta (Pago Único)		-	
Utilidad del ejercicio año 2017		19.900,66	
(1) Reserva Legal a ser registrada en el año 2017		-	
Utilidad del ejercicio/ pérdida neta		(\$ 35.895,61)	

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001
DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
Santa Rosa – El Oro – Ecuador

NOTA	O	
VENTAS		
Diciembre 31,	2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ventas Netas 12%	47.420,68	\$ 39.232,34
Ventas Netas 0%		
Otras ganancias		
Suman	\$ 47.420,68	\$ 39.232,34
(1) Al 31 de Diciembre de 2017, Corresponde a las ventas del giro del negocio		

NOTA	P	
GASTOS		
Diciembre 31,	2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Costos	35.934,40	\$ 61.515,90
Gastos	11.267,76	13.612,05
Total Gastos	\$ 47.202,16	\$ 75.127,95

2.2. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2017, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa – El Oro – Ecuador

el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, c) Otras cuentas por cobrar relacionadas, d) Otras cuentas por cobrar, e) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un período medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

3.3. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un período medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
Santa Rosa – El Oro – Ecuador

3.4. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

3.5. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.6. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.7. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador, en caso de pérdidas no aplica dicho porcentaje.

3.8. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ

CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA

Santa Rosa – El Oro – Ecuador

- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

4. GESTIÓN OPERATIVA Y FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- **Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente**
- **Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.**
- **Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.**

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la

VEGACOM S.A.

RUC: 0791760291001

DIR: BARRIO MIGUEL CONCHA ALVAREZ
CALLE: TERCERA TRANSVERSAL Y PANAMERICANA
Santa Rosa - El Oro - Ecuador

mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.

- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

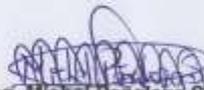
No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están incluidos en los Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Anl. Sist. Danny Rene Vega Cochancela
GERENTE GENERAL
C.I. 0704120948



Ing. Michel Peñaloza Svisaca
CONTADORA DE VEGACOM S.A.
C.I. 0704662279