

**VISION INTEGRAL LEGAL INLEX CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

La Compañía **VISION INTEGRAL LEGAL INLEX CIA. LTDA.**

Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Primero del cantón de Quito el 27 DE OCTUBRE DEL 2003, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No. 03.Q.I. J 4149. Su actividad predominante es: actividades relacionadas en estudios jurídicos, con duración de 99 años, desde su inscripción, con un Capital de \$420. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

**BASE DE PRESENTACION**

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

**a) BASE DEL SISTEMA CONTABLE**

El sistema contable utilizado en plataforma FOX, por ser un sistema que la empresa adquirió y por ser flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

**b) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo, es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año, que intervenga significativamente y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta Y Equipo, los cuales son:

- Inmuebles
- Maquinarias

- Muebles y Enseres
- Terrenos
- Vehículos
- Equipos de Oficina
- Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

### **ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2016**

#### **a) BANCOS**

Constituido por la cuenta corrientes en el banco Produbanco, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS		00,00
Produbanco		00,00

#### **b) CUENTAS POR COBRAR**

Valores conformados por las cuentas: Clientes que son los servicios que presta la empresa contratos, las Cuentas por Cobrar Prestamos Empleados, por préstamos y anticipos que se les otorga a los empleados de acuerdo a los reglamentos respectivos.

CUENTAS POR COBRAR		20.712,66
CLIENTES		1.410,99
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		12.736,77
FUNCIONARIOS		6.564,90

#### **C) OBLIGACIONES SOCIALES (IESS)**

Conformado por todas las obligaciones que por concepto de aportes se tiene con el Seguro Social y que serán canceladas en su debida oportunidad en enero de 2017 según declaraciones y planillas

OBLIGACIONES SOCIALES	-186,86
Obligaciones IESS	- 186,86

**D) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Todas las obligaciones IVA, retención en la fuente, retenciones personales, serán canceladas en su debida oportunidad en enero del 2017 según declaraciones y planillas. .

OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-3.366,00
Obligaciones S.R.I	-3.366,00

**E) PATRIMONIO**

PATRIMONIO	- 4.134,71
Capital	- 420.00
UTILIDAD del Ejercicio Anterior	- 9.497,35
Perdida del Ejercicio 2016	5.782,64

## ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

### F) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS por actividades ordinarias	148.167,08
-------------------------------------	------------

### G) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y Depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	153.574,97
GASTOS OPERACIONALES	<u>153.574,97</u>
Gastos en Personal	135.002,79
Gastos en Servicios	17.092,64
Gastos en Materiales	1.479,54
Gastos en Depreciación	0,00
Gastos Financieros	374,75

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una PÉRDIDA contable de \$ -5.782,64