

VEGA TOBAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

La empresa VEGA TOBAR S.A., constituida en la República del Ecuador en el año 1982, con 34 años de vida jurídica, se dedicada a la actividades de alquiler de bienes inmuebles y construcción, promoción y venta de bienes inmuebles.

La empresa es una Sociedad Anónima, bajo la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías y con residencia de la ciudad de Quito.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros corresponden al periodo contable 2016, cuyos valores se expresan en dólares americanos. A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 3.- BASE DE PRESENTACION

Como norma general en los Estados Financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

Los componentes a relevarse del Balance son:

- a) efectivo y equivalentes de efectivo
- b) cuentas por cobrar comerciales, Provisión Incobrables
- c) inventarios
- d) propiedad, planta y equipo
- e) Activos Diferidos
- f) cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
- g) pasivos y activos de impuestos
- h) provisiones
- i) capital emitido y reservas

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CAJA.- Registra el valor de Caja y su importe por \$ 400,00 establecido de acuerdo a los gastos menores y recurrentes de la sección Administrativa, para efectos de Reembolsos.

BANCOS.- Banco Pichincha cuenta corriente # 3043954704 registra un valor al final del año de \$. 6.936,72 que consta de los depósitos de los clientes por los servicios prestados realizadas.

INVERSIONES.- Registra una Inversión de \$. 5.000,00 en el Banco Pichincha a 90 días plazo.

CUENTAS POR COBRAR.- Registra un saldo al final del año por un valor de \$. 5.883,00.

NOTA 5.- INVENTARIOS

Se registran un Inventario de Obras / Inmuebles en construcción para la Venta (Proyecto Edificio Edwards) con un saldo final al 2016 por el valor de \$. 1.945.161,48.

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Por efectos de costo beneficio y reclasificación de cuentas, no se consideró como propiedad, planta o equipo:

Al Terreno con predio # 90790 por el valor de \$. 280.000,00 este predio se adquirió para la edificación del nuevo proyecto "Edificio Edwards" de la empresa; por ende forma parte del costo del mismo.

DEPRECIACION.- Los elementos de propiedades, planta y equipo, se deprecian siguiendo el método lineal, considerando los años de vida útil estimada de los elementos y de acuerdo a los porcentajes que estipula la Ley de Régimen Tributario para este evento.

Los porcentajes de depreciación serán los que estipule la Gerencia General de acuerdo a la clase de activo fijo y vida útil asignada.

NOTA 7.-PASIVOS / ACTIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Se registran los valores retenidos y que serán pagados al fisco en el mes siguiente.

Por Impuesto de IVA por Pagar e IVA retenido por el valor de \$. 1.872,81 y por Retenciones en la Fuente por el valor de \$. 1.143,25; estos impuesto corresponden al mes de Diciembre del 2016.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

CREDITO TRIBUTARIO RENTA.- El crédito tributario a diciembre del 2016 es de USD. 13.419,64.

NOTA 8.-CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES NO RELACIONADOS.- Comprende los valores a favor de proveedores locales \$. 25.125,33.

PAGOS AL IESS.- Valor que se cierra con el pago en el siguiente mes cierra al 2016 con un valor de \$. 2.157,53.

PAGOS POR BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS.- Queda un saldo de Sueldos por Pagar de \$ 4.087,80 del mes de Diciembre del 2016 y como provisiones sociales un saldo final al 2016 de \$ 1.183,42 y 15% Participación Trabajadores del periodo 2016 el valor de \$ 610,31.

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Comprende el valor de \$ 3.567,30 de la tarjeta de crédito Corporativa VISA Titanium; utilizada para realizar pagos de las compras efectuadas para el giro del negocio.

OTROS POR PAGAR.- Es un valor Final al 2016 de \$ 5.600,00.

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS Y A TERCEROS.- Que consta de la siguiente manera:

CORTO PLAZO

Vega Tobar Adriana Elizabeth	Accionista	34.137,47
Guarderas Rojas Olivia Paulina	Tercero	36.257,28
Benalcazar Vega Sebastian Alejandro	Tercero	20.000,00
Benalcazar Cano Diego	Tercero	11.700,00
Vega Soto Hugo Adrian	Tercero	60.000,00
Luna Soto Carmen Balbina	Tercero	40.585,90

LARGO PLAZO

Vega Marin Adriana Hipatia	Accionista	56.000,00
Vega Mora Luis Eduardo	Accionista	112.000,00
Vega Tobar Adriana Elizabeth	Accionista	159.979,73
Vega Tobar Angel Ernesto	Accionista	112.641,05
Vega Tobar Luis Eduardo	Accionista	137.450,58
Vega Tobar Victor Hugo	Accionista	226.000,00
Guarderas Rojas Olivia Paulina	Tercero	32.000,00
Benalcazar Vega Sebastian Alejandro	Tercero	32.000,00
Benalcazar Cano Diego	Tercero	72.151,91
Vega Soto Hugo Adrian	Tercero	50.000,00
Vega Soto Daniela	Tercero	37.189,04

ANTICIPO CLIENTES.- El saldo a final del 2016 es de \$ 527.161,01 por los abonos realizados a departamentos del Proyecto Edificio Edwards y tiene el siguiente detalle:

Oficina Luis Eduardo Vega Mora	82.395,05
Dpto. Luis Eduardo Vega Mora	318.208,37
Suit 801 Alexandra Garcia	36.944,78
Dpto. 701 Alex Farinango	79.612,81
Suit 302 Hugo Vega Soto	10.000,00

PROVISIONES A EMPLEADOS.- Constan al terminar el 2016 la Provisión Jubilación Patronal por el valor de \$ 9.706,35 y la Provisión por Desahucio por el valor de \$ 16.214,40.

GARANTIAS RECIBIDAS.- Son valores por garantías de los Bienes Inmuebles que tenemos alquilados; al terminar el 2016 el valor es \$ 14.852,30.

NOTA 9.- CAPITAL

El capital autorizado y emitido es de \$ 2.000,00

ACCIONISTA	CAPITAL
Tobar Marin Adriana Hipatia	404,00
Vega Mora Luis Eduardo	110,00
Vega Tobar Angel Ernesto	464,00
Vega Tobar Victor Hugo	94,00
Vega Tobar Luis Eduardo	464,00
Vega Tobar Adriana Elizabeth	464,00

NOTA 10.- RESERVAS

RESERVA DE CAPITAL.- Saldo al finalizar el 2016 con un valor de \$. 1.000,00

RESERVA FACULTATIVA.- Saldo al finalizar el 2016 con un valor de \$. 1.044,83

SUPERAVIR POR REVALUACION.- Saldo al finalizar el 2016 con un valor de \$. 1.383.941,68

RESULTADOS ACUM POR ADOPCION DE NIIF.- Saldo al finalizar el 2016 con un valor de \$. 153.900,73.

UTILIDADES ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS.- Con un saldo al terminar el 2016 por el valor de \$. 126.772,88.

PERDIDAS ACUMULADAS.- Con un saldo al terminar el 206 por el valor el \$. 23.020,57.

PERDIDAS.- Al 2016 la compañía registra una Perdida por \$ 4.960,54 una vez registrada la conciliación tributaria (15% Participación trabajadores e Impuesto a la Renta)

NOTA 11.- INGRESOS.- Los ingresos de la compañía provienen de la prestación de servicios de alquiler de bienes inmuebles, en el 2016 se produjeron ventas netas por \$ 122.935,76.

NOTA 12.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos que incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio.


Lic. CPA Denys Alexandra Quezada Ch.
CONTADORA
REGISTRO 171195