

VEGA TOBAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

La empresa VEGA TOBAR S.A., constituida en la República del Ecuador en el año 1982, con 36 años de vida jurídica, se dedica 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 período contable 2017, 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 \$ 1.284 y la Mutualista Pichincha con cuenta # 68021319 registra un valor al final del año de \$ 63.960,26 que consta de los depósitos de los clientes por los servicios prestados.

NOTA 5.- INVENTARIOS

Se registran un Inventario de Obras / Inmuebles en construcción para la Venta (Proyecto Edificio Edwards) con un saldo final al 2017 por el valor de \$ 2.608.422,46

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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 \$ 1.921,24 y por Retenciones en la Fuente por el valor de \$ 2.351,67; estos impuesto corresponden al mes de Diciembre del 2017.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

CREDITO TRIBUTARIO RENTA.- El crédito tributario a diciembre del 2017 es de USD. 19.444,39.

NOTA 8.-CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS Y TERCEROS.- Comprende los valores a favor de proveedores locales \$ 139.795,03.

PAGOS AL IESS.- Valor que se cierra con el pago en el siguiente mes cierra al 2016 con un valor de \$ 2.082,25.

PAGOS POR BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS.- Queda como provisiones sociales un saldo final al 2017 de \$ 1.202,17 y 15% Participación Trabajadores del periodo 2017 el valor de \$ 857,60.

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Comprende el valor de \$ 8.402,87 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 2017 de \$. 4.525,79.

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

CORTO PLAZO

Vega Tobar Adriana Elizabeth	Accionista	196.568,11
Vega Marin Adriana Hipatia	Accionista	106.260,00
Vega Mora Luis Eduardo	Accionista	104.830,65
Vega Tobar Ángel Ernesto	Accionista	119.921,05
Vega Tobar Luis Eduardo	Accionista	147.879,73
Vega Tobar Víctor Hugo	Accionista	205.068,15
Guarderas Rojas Olivia Paulina	Tercero	70.468,16
Benalcázar Vega Sebastián Alejandro	Tercero	52.000,00
Benalcázar Cano Diego	Tercero	84.300,04
Luna Soto Carmen Balbina	Tercero	58.170,89
Vega Soto Daniela	Tercero	37.189,04
Álvarez Jarrin Germania Guadalupe	Tercero	40.000,00
Vega Núñez Francisco Javier	Tercero	37.932,00
Benalcázar Vega Diego Eduardo	Tercero	13.500,00
Vega Mora Víctor Hugo	Tercero	60.000,00
Dávila Alfaro Pio Ecuador	Tercero	50.000,00
Benalcázar Vega Adriana Estefanía	Tercero	10.400,00

ANTICIPO CLIENTES.- El saldo a final del 2017 es de \$. 946.940,26 por los abonos realizados a departamentos del Proyecto Edificio Edwards y tiene el siguiente detalle:

Oficina Luis Eduardo Vega Mora	103.421,50
Dpto. Luis Eduardo Vega Mora	318.208,37
Suit 801 Alexandra Garcia	91.444,78
Dpto. 701 Alex Farinango	79.612,81
Suit 302 Hugo Vega Soto	155.252,80
Dpto. 301 Nuñez Layedra Ivan	151.000,00
Dpto. 601 Celleri Calle Alfonso	8.000,00
Suit. 302 Eremiev Burneo Francisco	40.000,00

PROVISIONES A EMPLEADOS.- Constan al terminar el 2017 la Provisión Jubilación Patronal por el valor de \$. 12.059,91 y la Provisión por Desahucio por el valor de \$. 15.641,47.

GARANTÍAS RECIBIDAS.- Son valores por garantías de los Bienes Inmuebles que tenemos alquilados; al terminar el 2017 el valor es \$. 14.086,70.

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 2017 con un valor de \$. 1.000,00

RESERVA FACULTATIVA.- Saldo al finalizar el 2017 con un valor de \$. 1.044,83

SUPERAVIR POR REVALUACION.- Saldo al finalizar el 2017 con un valor de \$. 1.383.941,68

RESULTADOS ACUM POR ADOPCION DE NIIF.- Saldo al finalizar el 2017 con un valor de \$. 153.900,73.

UTILIDADES ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS.- Con un saldo al terminar el 2017 por el valor de \$. 98.791,77.

PERDIDAS.- Al 2017 la compañía registra una Perdida por \$ 99,12 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 2017 se produjeron ventas netas por \$ 137.293,92.

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