

VEGA TOBAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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 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 2018, 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 \$. 1.780,65 que consta de los depósitos de los clientes por los servicios prestados realizadas.

NOTA 5.- INVENTARIOS

Se registran un Inventario de Obras / Inmuebles Terminados (Proyecto Edificio Edwards) con un saldo final al 2018 por el valor de \$. 255.777,09

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

TERRENO.- Al finalizar el 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 915.540,03

EDIFICIO.- Que son los Galpones al 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 326.397,43.

MUEBLES Y ENSERES.- Al finalizar el 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 6.260,00.

EQUIPO DE COMPUTACION.- Al finalizar el 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 3.408,78.

EQUIPO DE OFICINA.- Al finalizar el 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 1.280,46.

SOFTWARE.- Al finalizar el 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 875,00.

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 \$. 1.052,89 y por Retenciones en la Fuente por el valor de \$. 844,37; estos impuesto corresponden al mes de Diciembre del 2018.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

CREDITO TRIBUTARIO RENTA.- El crédito tributario a diciembre del 2018 es de USD. 24.988,42.

CREDITO TRIBUTARIO IVA.- El crédito tributario de IVA a 31 de diciembre del 2018 es de USD. 270,46.

NOTA 8.-CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES NO RELACIONADOS.- Comprende los valores a favor de proveedores locales \$. 1.925,00.

PAGOS AL IEISS.- Valor que se cierra con el pago en el siguiente mes cierra al 2018 con un valor de \$. 1.605,81.

PAGOS POR BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS.- Queda como provisiones sociales un saldo final al 2018 de \$. 1.465,49 y 15% Participación Trabajadores del periodo 2018 el valor de \$. 1.467,57.

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Comprende el valor de \$. 1.495,11 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 2018 de \$. 1.500,00.

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

CORTO PLAZO

Vega Tobar Luis Eduardo	Accionista	102.460,23
-------------------------	------------	------------

ANTICIPO CLIENTES.- El saldo a final del 2018 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 2018 la Provisión Jubilación Patronal por el valor de \$. 7.225,72 y la Provisión por Desahucio por el valor de \$. 2.562,09.

GARANTIAS RECIBIDAS.- Son valores por garantías de los Bienes Inmuebles que tenemos alquilados; al terminar el 2018 el valor es \$. 23.213,34.

NOTA 9.- CAPITAL

El capital autorizado y emitido es de \$ 74.956,62

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	73.420,62
Vega Tobar Adriana Elizabeth	464,00

NOTA 10.- RESERVAS

RESERVA DE CAPITAL.- Saldo al finalizar el 2018 con un valor de \$. 1.000,00

RESERVA FACULTATIVA.- Saldo al finalizar el 2018 con un valor de \$. 1.044,83

SUPERAVIR POR REVALUACION.- Saldo al finalizar el 2018 con un valor de \$. 1.383.941,68

RESULTADOS ACUM POR ADOPCION DE NIIF.- Saldo al finalizar el 2018 con un valor de \$. 153.900,73.

PERDIDAS ACUMULADAS.- Con un saldo al terminar el 2018 por el valor el \$. 99,12.

PERDIDAS.- Al 2018 la compañía registra una Utilidad por \$ 2.740,34 una vez registrada la conciliación tributaria (15% Participación trabajadores y el 25% de Impuesto a la Renta)

NOTA 11.- INGRESOS.- Los ingresos de la compañía provienen en el año 2018 de la siguiente manera:

Prestación de servicios de alquiler de bienes inmuebles USD. 140.974,64

Venta de departamentos (EDIFICIO EDWARDS) USD. 2.403.791,13

Las alícuotas de la administración del Edificio Edwards por unos meses hasta que tenga el administrador del Edificio Edwards USD. 3.708,96

La utilidad de venta de activos fijos (VEHICULOS) USD. 500,00

La cuenta Otros Resultados Integrales por el valor de USD. 18.285,12 ya que se reverso por el informe del calculo actuarial que nos realizo la empresa ALGORITMO CIA. LTDA.

Por intereses ganados en las instituciones financieras por las cuentas que posee la empresa generaron el valor de USD. 690,64

Otros ingresos USD. 72.139,47 que se generaron

NOTA 12.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos de acuerdo al siguiente detalle:

COSTO DE VENTAS: Este valor se genero por el registro de la venta de los departamentos por el valor de USD. 2.394.979,48.

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES: Que se incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio en el año 2018 por el valor de USD. 235.326,68.



Lic. CPA Denys Alexandra Quezada Ch.

CONTADORA

REGISTRO 171195