

VISACOMIN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015

1. Operaciones:

VISACOMIN CIA. LTDA. Se constituyó en Guayaquil el 23 de Octubre del 2008; su actividad económica principal es la Venta al por Mayor y Menor de Equipo Sidericos y Electrónicos.

2. Políticas Contables Significativas:

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES sancionadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de datos estimados contables y cuádricos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2009.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están regladas al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se depreció de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y oficinas, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por la venta de equipos de seguridad electrónica, por alquiler de equipos y trabajo de instalación.

WORCOMIN C.A. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Cuentas de Operación

Representa principalmente las cuentas por los ventas de inventarios y otros operacionales de la Compañía.

3. Caja y Bancos

Bancos consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	(M. S. Dólares)	(M. S. Dólares)
Caja Chica	0,00	250,00
Bco. internacional Cta. Cte. No. 15000033560	0,00	2,30
Bco. Internacional Cta. Cte. No. 15000034151	7,95	7,95
Bco. Promerica Cta. Cte. Nro.	0,00	177,50
Bco. Pacifico Cta. Cte. Nro.	680,00	1.001,31
Bco. Pichinchia Cta. Cte. Nro.	507,38	862,28
	795,41	2.331,70

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	(M. S. Dólares)	(M. S. Dólares)
Clientes	0,00	270,00
Prestamo a Empleados	0,00	25,00
Otras Cuentas por Cobrar	19.549,45	26.525,36
	19.549,45	26.774,36

Clientes representan facturas por ventas, con plazo de hasta de 30 días y no tienen intereses.

Otras Cuentas por Cobrar está conformado principalmente por el impuesto al valor agregado pagado a los proveedores de bienes y servicios, al mismo del saldo a favor por reembolsos en la cuenta efectuada por nuestros clientes.

WORCUTON CIA. LIDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(A 31 de diciembre del 2015)

5. Inventarios:

Corresponde principalmente al saldo de mercaderías en almacén, producto de las compras locales e importaciones de equipos.

6. Propiedades, Planta y Equipo:

Propiedades, Plantas y Equipos comprende lo siguiente:

	2015	2014
	(U.S. Dólares)	(U.S. Dólares)
Muebles y útiles	21,417,20	21,217,20
Maquinarias Y Equipo	26,517,82	26,537,92
Otras Propiedades, Plantas y Equipos	9,176,46	9,176,46
(-) Depreciación Acumulada	<u>(19,309,91)</u>	<u>(18,596,81)</u>
	37,821,07	43,534,17

7. Cuentas por Pagar:

Cuentas por pagar están constituidas como sigue:

	2015	2014
	(U.S. Dólares)	(U.S. Dólares)
Proveedores:		
Locales	1,400,00	3,700,00
Impuestos	76,87	1,542,89
Acumulados por pagar	3,317,59	3,299,57
RSS y Participación de Trabajadores	588,82	1,925,11
Otras Cuentas por Pagar	0,00	750,00
	5,482,38	12,117,89

Proveedores representan facturas pendientes de pago, que no generan interés, y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Impuestos representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Acumulados por pagar representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derecho los empleados de la compañía.

WORCOMIN C.I.A. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

M 31 de Diciembre del 2015

i. Pasivos a Largo Plazo

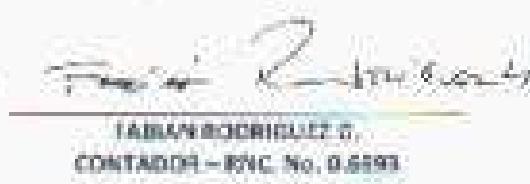
Representan préstamos otorgados por el Accionista los mismos que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

ii. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2015, el capital pagado está dividido en 189.520 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.



SERGIO DEMETRIO NOVOA RUIZ
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR – IVC Nro. 0.6893