

Notas a los Estados Financieros de Importaciones Vilservi S.A.

Nota				
	Efectivo y			
A	equivalente de efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2012
				2013
			Bancos	(1)
				200,00
				17.189,41
				200,00
				17.189,41

(1) Corresponden a depósitos en cuentas corrientes locales y son de libre disponibilidad, la empresa actualmente tiene aperturada 1 cuenta corriente en los Banco Bolivariano , al 31 de diciembre las cuentas se encuentran conciliadas.

Nota				
	Cuentas y			
B	documentos por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2012
				2013
			Cientes	(1)
				0,00
			Impuestos	(2)
				72,00
			Prestamos empleados	(3)
				0,00
			Gastos anticipados	(4)
				0,00
				2.935,81
				72,00
				63.226,02

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a facturas por venta de producto con crédito a 30 días, sin interés. No hay concentración de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar debido a que la Compañía tiene una gran cantidad de clientes locales dispersos en diversas provincias del país.

(2) Corresponden a valores calculados de acuerdo a leyes fiscales en el Ecuador

(3) Corresponden a Prestamos a empleados a ser cancelados en el ejercicio corriente de 30 días, estos prestamos no contienen intereses y debido al plazo no se ha calculado la tasa de interes implicita, siendo registrado a su valor nominal

(4) Corresponden a la contratación de Seguros para que la compañía, se sienta confiada, en que si llegara a suceder cualquier emergencia o calamidad, pueda seguir laborando sin mayores contratiempos

Nota			
C	Activo Realizable	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		Diciembre 31,	
		2012	2013
	Inventario	(1) 0,00	290.740,85
		0,00	290.740,85

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a la mercadería disponible para la venta y que permanece en las bodegas de la empresa.

Nota			
D	Propiedades, Planta y equipo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		Diciembre 31,	
		2012	2013
	Equipos de Cómputo	(1) 0,00	1.880,20
	Muebles y Equipos de Oficina	(2) 0,00	9.260,92
	Maquinarias y Equipos	(3) 0,00	1.224,06
	Depreciación Acumulada	(4) 0,00	(615,76)
		0,00	11.749,42

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a Computadoras y sus accesorios que serán utilizados para las operaciones normales de la empresa

(2) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a escritorios, sillas, repisas, archivadores, muebles para clientes en espera

(3) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a equipos utilizados por personal de taller para poder realizar la revisión y posterior mantenimiento o reparación de las herramientas que nuestros clientes llevan a nuestra empresa

(4) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a la depreciación de las Propiedades, Plantas y Equipos de la empresa, determinada por la experiencia y con base a la Normativa Tributaria.

Nota			
E Pasivo Corriente	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
	Diciembre 31,	2012	2013
	Beneficios Sociales (1)	0,00	6.399,77
	Proveedores (2)	0,00	304.330,46
	Impuestos (3)	12,00	8.445,02
	Participación de Trabajadores en Utilidades (4)	0,00	6.003,36
	Impuesto a las Ganancias (5)		2.730,16
	Otras Cuentas por Pagar (6)	671,00	2.098,70
		683,00	330.007,47

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a Beneficios a Sociales que están estipulados en el Código de Trabajo y que han sido provisionados para su posterior pago, de acuerdo a las fechas descritas en la Ley.

(2) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a valores pendientes de pago con nuestros Proveedores y que cumpliendo con los acuerdos establecidos con ellos, se pagarán así: Proveedores nacionales (30-60-90) días y Proveedores Internacionales (120) días.

(3) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente de IVA y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta pendientes de pago, ya que cumpliendo con la Normativa Tributaria, deberán ser pagados en el mes siguiente.

(4) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a los valores que por derecho deben recibir los trabajadores con respecto de las Utilidades generadas por la empresa en un ejercicio económico, de acuerdo a la Normativa de Trabajo.

(5) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden al valor que debe cancelar la empresa a la Administración Tributaria, por haber obtenido Ganancia en un determinado ejercicio económico, para cumplir con las Leyes Tributarias del país.

(6) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden al valor que debe cancelar la empresa al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de contribuciones al Secap-IECE.

Nota				
F	Pasivo No Corriente	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2012	2013
		Proveedores	(1) 0,00	21.409,34
			0,00	21.409,34

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a valores pendientes de pago a un Proveedor que también es Accionista de la empresa, ya que tiene apenas un año de haber iniciado labores y por ende necesita de recursos, pero no tiene liquidez suficiente cómo para cubrir pagos en el mismo periodo (año).

Nota				
G	Patrimonio	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2012	2013
		Capital	(1) 200,00	200,00
			200,00	200,00

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, no muestra variación, ya que no se ha cancelado el Capital Suscrito pendiente.

Nota				
H	Ingresos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2012	2013
		Ingresos	(1) 0,00	793.008,11
			0,00	793.008,11

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a Ingresos provenientes de la Venta de la mercadería y por la venta de servicios.

Nota		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2012	2013
I	Costos	Costo de Ventas	(1) 0,00	516.104,75
			0,00	516.104,75

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a los Costos de la Mercadería vendida Llevadas en costo promedio.

Nota		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2012	2013
G	Gastos	Gastos	(1) 0,00	245.614,47
			0,00	245.614,47

(1) Al 31 de diciembre de 2012 y 2013, corresponden a los Gastos incurridos para poder Generar Ingresos. Estos Gastos incluyen: Sueldos a los empleados, Suministros, Combustible, Servicios pagados a Profesionales, etc. Todos estos gastos están debidamente soportados.



Luis Alberto Montenegro Bajaña
Contador General Importaciones Vilservi S.A.
Registro: 6986