

**VISANVITAL CIA. TLDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA**

**1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA**

- RAZON SOCIAL : VISANVITAL CIA. LTDA.

**2.- OBJETO SOCIAL**

El objeto Social de VISANVITAL CIA. LTDA.

a) Venta de Insumos Medicos

b) La comercialiacion de Equipos Medicos

VISANVITAL CIA. LTDA. tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

**NOTA I PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF**

**2.1.- BASE DE PRESENTACION:**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

**2.2.- CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta tiene la siguiente composición:

|                                     |           | <b>2015</b>            |
|-------------------------------------|-----------|------------------------|
| BANCO PICHINCHA CTA. CTE 2100044614 |           | 7,313.21               |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>US</b> | <b><u>7,313.21</u></b> |

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

**2.3.- CLIENTES:**

La empresa no tiene ningun valor por cobrar

**2.4.- INVENTARIO**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta tiene la siguiente composición:  
Este valor tubo en pequeño reajuste de \$ 0.37 por error de de registro

|                                               |           | <b>2015</b>             |
|-----------------------------------------------|-----------|-------------------------|
| INVENTARIO P. TERMINADO COMPRADO A TERCERC US |           | 19,051.17               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>US</b> | <b><u>19,051.17</u></b> |

**2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta tiene la siguiente composición:

|                              |           | <b>2015</b>            |
|------------------------------|-----------|------------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA   | US        | 3,178.30               |
| RETENCION DEL IMPUESTO RENTA |           | 1,800.09               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>US</b> | <b><u>4,978.39</u></b> |

**2.6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

**DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

|                   | VALOR<br>HISTORICO | DEPREC.ACUM   | VALOR NETO<br>ACTIVO |
|-------------------|--------------------|---------------|----------------------|
| MUEBLES Y ENSERES | 1,823.20           | 389.69        | 1,433.51             |
| TOTAL             | <u>1,823.20</u>    | <u>389.69</u> | <u>1,433.51</u>      |

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2015 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

|                     |     |
|---------------------|-----|
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 10% |
| MUEBLES Y ENSERES   | 10% |
| EDIFICIOS           | 5%  |
| VEHICULOS           | 20% |
| EQUIPOS COMPUTACION | 33% |

## 2.7 CUENTAS POR PAGAR

AL CIERRE DEL EJERCICIO EL SALDO DE PROVEEDORES ES

**2015**

|             |    |          |
|-------------|----|----------|
| PROVEEDORES | US | -        |
| TOTAL       | US | <u>-</u> |

## 2.8 IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2015 tiene que pagar al fisco la cantidad de US

**2015**

|                          |    |                 |
|--------------------------|----|-----------------|
| RETENCIONES EN LA FUENTE | US | 284.32          |
| RETENCIONES IVA          | US | 72.75           |
| IMPUESTO A LA RENTA 2015 |    | 1,905.38        |
| TOTAL                    | US | <u>2,262.45</u> |

ESTOS RUBROS SERAN CANCELADOS EN ENERO 2015

## 2.09 IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2015 el saldo de US 475.20 que corresponde según detalle:

**2015**

|                 |    |               |
|-----------------|----|---------------|
| APORTE PATRONAL | US | 267.30        |
| APORTE PERSONAL | US | 207.90        |
| TOTAL           | US | <u>475.20</u> |

## 2.10. EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2015, el saldo de la cuenta es de US 4.083,22 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

**2015**

|                                |    |                 |
|--------------------------------|----|-----------------|
| DECIMO TERCERO                 | US | 805.00          |
| DECIMO CUARTO                  |    | 474.95          |
| VACACIONES                     |    | 675.06          |
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES |    | 2,128.21        |
| TOTAL                          | US | <u>4,083.22</u> |

## 2.11 PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Al cierre del ejercicio económico del año 2015, el saldo de la cuenta es de US 18069.42 valores que han sido ingresados a la compañía la adquisicion de inventario para la venta. Y tambien estan los sueldos pendientes de pago a la gerencia

**2015**

|                  |    |           |
|------------------|----|-----------|
| PRESTAMOS SOCIOS | US | 18,069.42 |
|------------------|----|-----------|

TOTAL

US

18,069.42

## 2.12 UTILIDAD DEL EJERCICIO

EL VALOR DE \$ 9.826.20 ES LA UTILIDAD DEL EJERCICIO NETO DEL AÑO

## 2.13 RESERVA LEGAL

EL VALOR DE \$ 327.91 ES EL VALOR QUE SE RECTIFICO EN EL SIGUIENTE BALANCE.

## 2.13 PERDIDAS ACUMULADAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

por la ley de Regimen tributario interno se dio de baja las perdidas acumuladas

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolución N.- SCQICI004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF,



ROBERTH DANIEL BUITRON NEIRA  
RUC 1713342390001  
CONTADOR