

VELLPARKING S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 6. SUELDOS

La cuenta Sueldos corresponde a los valores que son cancelados a los trabajadores de la empresa.

NOTA 7. INSTITUCIONES PÚBLICAS

Esta cuenta registra obligaciones por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y Servicio de Rentas Internas, su detalle es el siguiente:

IESS POR PAGAR	\$ 256.19
FONDOS DE RESERVA	\$ 36.81
IMPUESTO SRI	\$ 155.74

NOTA 8. PROVISIONES

Estos valores corresponden a las provisiones legales que la compañía efectúa para pagar cuando dispone la ley; el detalle es el siguiente:

DECIMO TERCER SUELDO	\$ 829.95
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 439.84

NOTA 9. OBLIGACIONES BANCARIAS

Dentro de esta cuenta se encuentra el Sobregiro Bancario en la Cuenta Corriente de Banco Pichincha por un valor de \$ 4,667.39

NOTA 10. PATRIMONIO

Capital Social

El Capital Social de la empresa corresponde a las participaciones pagadas por los socios en forma total, a continuación se presenta el cuadro que conforma la estructura del capital social de la empresa, que posee 1000 participaciones con un valor de USD\$ 1 cada una:

VELLPARKING S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital suscrito y pagado el y resultado del ejercicio.

j. Ventas

Los ingresos por ventas, son todos aquellos que la empresa recibe al momento de prestar los servicios de parqueadero.

NOTA 3. Cuentas por cobrar Socios

Corresponde al valor de la cuenta que los socios mantienen con la empresa.

NOTA 4. Anticipos de Impuesto a la Renta

Corresponde al crédito tributario del mes de diciembre resultante de la conciliación de Ventas vs Compras; dicho valor será utilizado en futuras declaraciones de impuestos que se efectúen mes a mes.

NOTA 5. Activos Fijos

Corresponde a los Activos que dispone la empresa para el desarrollo normal de sus actividades: el detalle es el siguiente:

CONCEPTO	Saldos al 01-Enero-2016	Adiciones o Compras	Ventas o Bajas	Saldos al 31-Dic-16
Edificios	40,252.65	-	-	40,252.65
Terrenos	679,048.64	-	-	679,048.64
Sub-total Costo	719,301.92	-	-	719,301.29

DEPRECIACIÓN

CONCEPTO	Saldos al 01-Enero-2016	Gasto del Periodo	Ventas o Bajas	Saldos al 31-Dic-16
Depreciación Acumulada Edificios	(3,151.77)	(2,012.63)	-	(5,164.40)

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el dinero disponible y depósitos a la vista en bancos.

d. Clientes

La cuenta Clientes son los montos adeudados por los servicios prestados en el curso normal de los negocios, se clasifican como activos corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

e. Propiedad, Planta y Equipo

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades y equipo no excede su valor de utilización económica.

El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del ejercicio.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando las tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta.

f. Provisión Beneficios Sociales

La Compañía realizó la provisión de los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

g. Participación de los empleados en las Utilidades

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores.

h. Impuesto a la Renta

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

i. Patrimonio

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

VELLPARKING S.A., fue constituida bajo la normativa de la Ley de Compañías del Ecuador, empieza su actividad económica el 16 marzo del 2014.

La actividad de Compañía es el servicio de parqueadero de vehículos en general.

La Compañía se encuentra ubicada en el Cantón Ambato, parroquia la Mercede en las calles Av. Las Américas 22-126 y Paraguay.

Cuenta con una sucursal que se encuentra ubicado en la ciudad de Quito, en la calle Rocafuerte y 6 de Diciembre a dos cuadras de la Universidad Católica.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas se aplicaren uniformemente en todos los años, a menos que se indique lo contrario.

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados al costo histórico, de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad puestas en vigencia por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizados por la Superintendencia de Compañías.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Unidad Monetaria

La unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c. Efectivo y equivalentes de efectivo

VELLPARKING S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ACCIONISTAS	CAP. SUSCRITO	CAP. PAGADO	No.
ACCIONES			
SANTAMARIA FREIRE HECTOR MARIO	USD. 20,00	USD. 20,00	20
SANTAMARIA DREIRE TATIANA MELIDA	USD. 980,00	USD. 980,00	980
TOTAL	USD. 1.000,00	USD. 1.000,00	1.000

NOTA 11. INGRESOS

Esta cuenta registra ingresos efectuados por la venta de los servicios que ofrece la compañía.

VENTA SERVICIOS \$ 19,719.25

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2016.



CONTADOR
MIRYAM VARGAS
0602265670