

**COMERCIALIZADORA VELA RODRIGUEZ VELRODCOM CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO AÑO 2015**

**Nota 1**

**Efectivo en Caja y Bancos**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, los saldos de Efectivo en bancos se detalla de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Banco del Pichincha	2,420.44	48,225.46
Produbanco	473.40	
	<u>2,893.84</u>	<u>48,225.46</u>

La compañía mantiene sus cuentas corrientes en Dólares de los Estados Unidos.

**Nota 2**

**Deudores Comerciales**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la deuda comercial se establece de la siguiente manera

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
YPF Chile S.A.		
Valor Bruto	23,968.00	-
-Provisión Incobrables		
<b>Valor Neto</b>	<u>23,968.00</u>	<u>-</u>

Constituye el valor de los servicios comerciales correspondientes al mes de diciembre 2015.

**Nota 3**

**Gastos Pagos por Anticipado**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la deuda comercial se establece de la siguiente manera

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Suscripciones	169.29	-

Constituye el pago anticipado por la suscripción a la Camara de Comercio de Quito que vence en el 2016.

**Nota 4**

**Cuentas por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, las cuentas por Pagar se formaban de la siguiente manera:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores	1	1,523.80	3,617.12
Reembolso de Gastos a Empleados	2	3,077.08	1,099.04
		<u>4,600.88</u>	<u>4,716.16</u>

1 Corresponde a facturas por servicios de proveedores correspondientes al mes de noviembre y diciembre 2015 y 2014

2 Corresponde a reembolsos de gastos de viaje de los empleados correspondientes al mes de Diciembre 2015 y 2014.

**Nota 5**

**Provisiones de Servicios**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, las provisiones efectuadas por servicios se detallan de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicio de Arrendamiento	1,800.00	-
Servicio de Correspondencia	114.87	-
	<u>1,914.87</u>	<u>-</u>

**Nota 6**

**Nómina por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la nómina por pagar se detalla de la siguiente manera:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nómina por Pagar Diciembre	1	8,980.26	4,074.75
		<u>8,980.26</u>	<u>-</u>

**Nota 7**

## Beneficios a Empleados

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de Provisiones y Otras Cuentas por Pagar

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Décimo Tercer Sueldo		891.70	500.00
Décimo Cuarto Sueldo		442.50	29.50
Vacaciones		6,935.05	250.00
Seguro Social	1	2,698.06	1,296.00
Otros Beneficios a Empleados	2		20,000.00
		<u>10,967.31</u>	<u>22,075.50</u>

- 1 Corresponde al valor de Aportes al IESS y Préstamos con el BiESS Diciembre 2015 y Aportes al IESS 2014 respectivamente.  
2 Bono a Empleado por Noviembre y Diciembre (2014)

## Nota 8

### Impuestos por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de Impuestos por Pagar se formaban de la siguiente manera:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Iva	1	5,138.00	4,956.00
Retención en la Fuente	1	1,099.52	1,451.93
Impuesto a la Renta			1,969.25
		<u>6,235.52</u>	<u>8,377.18</u>

- 1 Corresponde al valor de impuestos generados en Diciembre 2015 y que serán declarados en Enero 2015

## Nota 9

### Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, las Otras Cuentas por Pagar se formaban de la siguiente manera:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuenta por Pagar a Carlos Vela		-	1,200.00
		<u>-</u>	<u>1,200.00</u>

## Nota 10

### Beneficios a Empleados Largo Plazo

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, las Obligaciones por Beneficios a Largo Plazo se componen de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Jubilación Patronal	2,140.00	-
Desahucio	921.00	-
	<u>3,061.00</u>	<u>-</u>

La siguiente tabla resume los componentes del gasto neto por jubilación patronal y desahucio reconocidos en el estado de resultados integrales y el importe reconocido en el estado de situación financiera:

Gastos del período	Jubilación patronal		Desahucio	
	2015	2014	2015	2014
Costo del servicio en el período actual	741.00	-	269.00	-
Intereses sobre la obligación del beneficio	40.00	-	1.00	-
Pérdida actuarial reconocida por cambios en supuestos finar	-	-	-	-
Amortización de pérdidas (ganancias)	-	-	-	-
Efecto en reducciones y liquidaciones anticipadas	-	-	418.00	-
<b>Gasto por beneficio neto</b>	<b>781.00</b>	<b>0</b>	<b>688.00</b>	<b>0</b>

Durante los años 2015 y 2014, los movimientos de las obligaciones de beneficios definidos fue como sigue:

	Jubilación patronal		Desahucio	
	2015	2014	2015	2014
Saldo al inicio	629.00	-	16.00	-
Costo del servicio del periodo	741.00	-	269.00	-
Costo del interés	40.00	-	1.00	-
Pérdida actuarial reconocida por cambios en supuestos finar	730.00	-	217.00	-
Amortización de pérdidas (ganancias)	-	-	-	-
Efecto en reducciones y liquidaciones anticipadas	-	-	418.00	-
Beneficios pagados	-	-	-	-
<b>Saldo al final</b>	<b>2,140</b>	<b>0</b>	<b>921</b>	<b>0</b>

Los principales supuestos actuariales usados en la determinación del pasivo por jubilación patronal y desahucio fueron los siguientes:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tasa de descuento	6.31%	6.31%
Tasa esperada de incremento salarial	3%	3%
Tasa de rotación	11.80%	11.80%

#### Nota 11

##### a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el Capital emitido estaba constituido por Ochocientas participaciones nominales totalmente pagadas con un valor nominal de 1 cada uno.

El detalle de los Socios a diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vela Lasso Carlos	560.00	560.00
Vela Rodriguez Macarena	80.00	80.00
Vela Rodriguez Nicolas	80.00	80.00
Vela Rodriguez Ignacio	80.00	80.00
	<u>800.00</u>	<u>800.00</u>

##### b) Reserva Legal

De acuerdo a lo que establece la ley, se debe transferir a la reserva legal al menos el 10% de la utilidad anual, hasta que esta cubra por lo menos el 50% del Capital Social. Esta reserva no puede utilizarse para la distribución de dividendos, sirve sí, para cubrir las pérdidas acumuladas o para capitalizarse.

Durante el año 2015 se ha efectuado la apropiación de la reserva legal por \$ 400,00 dólares americanos que corresponde a la aplicación sobre la utilidad del año 2015

##### c) Resultados Acumulados

De acuerdo a lo establecido por la Junta General de Accionistas en el año 2015 se realizó la repartición de Dividendos en un monto de \$ 5.000,00 Dólares de los Estados Unidos, la apropiación del pago a cada uno de los accionistas se establece de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vela Lasso Carlos	70%	3,500.00
Vela Rodriguez Macarena	10%	500.00
Vela Rodriguez Nicolas	10%	500.00
Vela Rodriguez Ignacio	10%	500.00
	<u>100%</u>	<u>5,000.00</u>

#### Nota 12

##### Ingresos del Activades Ordinarias

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, los ingresos del periodo se formaban de la siguiente manera:

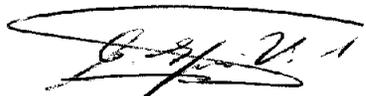
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Coordinación y Asistencia Comercial	240,000.00	41,300.00

#### Nota 7

### Gastos del Período

Al 31 de diciembre del 2014 y 2012, los gastos del período se formaban de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos	127,441.94	6,000.00
Beneficios Sociales	42,070.61	1,508.50
Bonos Empresariales	13,000.00	20,000.00
Capacitación	1,812.50	-
Gastos Legales	227.47	221.13
Honorarios Profesionales	3,000.00	250.00
Análisis y Control de Calidad Lubricantes	4,378.11	-
Suministros y Materiales	1,098.83	34.00
Mantenimiento Equipos y Vehículos	2,579.99	-
Alquiler de Autos y Equipos	32,422.00	3,400.00
Movilización	5,890.59	60.95
Correspondencia	2,208.97	55.35
Gastos de Viaje	6,437.70	567.14
Gastos de Gestión	4,766.38	25.30
Impuestos, Patentes, Contribuciones	59.10	10.00
Servicios Básicos	2,111.80	185.97
Comisiones y Servicios Bancarios	174.23	30.54
	<hr/>	<hr/>
	<b>249,480.22</b>	<b>32,348.88</b>



Sr Carlos Efraim Vela Lasso  
**Gerente General**  
C.C. 1706893979



Lic. Ana Valencia Muñoz  
**Contador**  
Ruc 1709161877001