

## **ADMINISTRADORA VILLACIS & REY REYVI S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Cifras expresada en dólares

#### **NOTA 1**

##### **ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La compañía, Es una sociedad anónima, de nacionalidad Ecuatoriana, establecida de acuerdo con las leyes Ecuatorianas. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas.

El objeto social de la Matriz es La compañía tendrá por objeto dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: N79 - ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES, OPERADORES TURÍSTICOS, SERVICIOS DE RESERVAS Y ACTIVIDADES CONEXAS; así como también podrá comprender las etapas o fases de PRODUCCIÓN DE BIENES / SERVICIOS, DISTRIBUCIÓN, PROMOCIÓN, ASESORAMIENTO, INTERMEDIACIÓN de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo., La fecha de corte de los estados financieros fue el 31 de diciembre 2017.

#### **NOTA 2**

##### **BASE DE REPRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Se centra en los requerimientos generales para la presentación de estados financieros. En la de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para NIIF para las PYMES.

La compañía **ADMINISTRADORA VILLACIS & REY REYVI S.A.**, Tuvo Actividad económica. Motivo por el cual se registran información a revelar significativas.

#### **NOTA 3**

##### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES APLICARSE**

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la compañía **ADMINISTRADORA VILLACIS & REY REYVI S.A.**, a continuación se describe las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017.

## **EFFECTIVO-CAJA BANCOS.-**

Se registran valores por concepto del giro del negocio el mismo que se soporta con los recibos, comprobantes de ingresos y egresos. Además se realizan las respectivas conciliaciones bancarias de forma sistemática y cruzando información con la respectivas institución financiera.

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES.-**

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adecuados por los clientes por las mercaderías vendidas o por el servicio de que se brinda dentro del giro del negocio. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes. De lo contrario se presentan como activos no corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados. Se registra una provisión para cubrir el deterioro de las mismas el cual se carga a los resultados del año. La provisión se calcula mediante posibilidades de recuperación a criterio de la Administración de la Compañía.

## **PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS.-**

Las propiedades, maquinarias y equipos se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido a la norma aplicativa a estos activos según corresponda, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades, planta y equipo no excede su valor de utilización económica.

El valor de las propiedades, planta y equipo 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 año.

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

Las propiedades, plantas y equipos se deprecian por método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, segundos siguientes porcentajes anuales:

- |                          |     |
|--------------------------|-----|
| • Edificios              | 5%  |
| • Instalaciones          | 10% |
| • Maquinarias y Equipos  | 10% |
| • Muebles y enseres      | 10% |
| • Equipos de computación | 33% |

Las mejoras de importancia, dependiendo su naturaleza son capitalizadas.

## **CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de la Compañía asciende a \$ 800,00 dólares de los Estados Unidos de América, con un valor nominal de las acciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América cada una.

## **PERDIDA /UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Estos valores han sido generados producto de la actividad de la compañía, la misma que está debidamente respaldada por los ingresos y egresos que esta ha tenido.

## **RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS**

Los ingresos comprenden el valor de la venta de productos propio (servicios) de la actividad de la compañía, se reconocen cuando se transfiere la propiedad y derechos de los activos vendidos, su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con los criterios y políticas establecidos por la empresa.

## **RECONOCIMIENTOS DE INTERESES, COSTOS Y GASTOS.-**

Todos los ingresos por intereses se reconocen en el Estado de resultados conforme se devengan, tomando en cuenta los rendimientos afectivos sobre el activo respectivo. Así mismo, todos los gastos por intereses, así como otros costos incurridos por préstamos u otras obligaciones financieras, se reconocen en el periodo respectivo conforme se incurren.

Los costos de operación y gastos en general se reconocen en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método del devengado.

**CBA. MIGUEL ANGEL VERA VILLON**  
**Contador General**  
**REG. # 050029**