

COMPAÑÍA VICDELCARGO S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1.- ACTIVIDADES

La compañía Servicio de Carga Vicdelcarga S.A. fue constituida el 24 de septiembre de 1994 siendo su domicilio principal en la ciudad de Manta - Ecuador teniendo como actividad principal realizar actividades de trámites de documentos aduaneros y servicio de transporte de carga.

Sus actividades comerciales, administrativas, financieras y operativas son realizadas en la ciudad de Manta en el Edificio Banco Pichincha piso 6 oficina #6, para lo cual cuenta con oficinas propias. Considerando el nivel de ventas anuales, su total de activos y número de personal de VICDELCARGO S.A. califica como una compañía PYMES.

2.- BASES DE PRESENTACION

a) Declaración de cumplimiento

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2014 se ha preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIFS con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2013.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIFS para Pymes).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de diciembre del 2014, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2014, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2014. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, tal como lo requiere la sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo asciende a \$1.295.77 comprendido por:

CAJA Y BANCOS	Subtotal	2014
Caja		70,00
Bancos		
Banco del Pacifico	9.591,61	
Banco de Machala	5.514,75	
Banco Pichincha	20.142,98	35.249,34
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		35.319,34

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

DETALLE	2014
Cuentas por cobrar clientes	140.842,75
Cuentas por cobrar accionistas	131.345,26
Otras cuentas por cobrar (por liquidar)	10.081,50
Retenciones en la fuente	6.345,26
Crédito tributario SRI	3.994,74
CUENTAS POR COBRAR	292.609,51

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo se valora por su costo neto de realización acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La propiedad, planta y equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$79.939.07

Detalle	V/inicial en libros	Adiciones	Bajas	Total P.P.E
Terrenos	60.000,00			60.000,00
Muebles y Enseres-Maq.	23.176,42			23.176,42
Vehículos	50.084,08			50.084,08
Equipos de Computación	15.291,55	2.105,93		17.397,48
Dep. Acum. P.P.E	-70.718,91			-70.718,91
Total P.P.E	79.939,07	2.105,93		79.939,07

CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2014
Impuestos por pagar		8.456,23
Relación de dependencia	397,11	
Retención 1%	8,58	
Retención 2%	38,47	
Retención 8%	75,48	
Retención 10%	212,44	
Retención IVA 30%	20,41	
Retención IVA 70%	93,65	
Retención IVA 100%	367,55	
Impuesto a la renta por pagar	7.242,54	
less por pagar		3.219,15
Aporte personal 9,45%	2.382,50	
Fondos de Reserva por pagar	257,40	
Hipoteca por pagar	254,71	
Prestamos quirografarios	324,54	
Beneficios Sociales por pagar		13.799,64
Participacion Trabajadores por pagar	4.076,27	
Decimo tercer sueldo	919,17	
Decimo cuarto sueldo	3.768,32	
Vacaciones	5.035,88	
Prestamos Bancarios		21.094,67
Banco Machala	21.094,67	

CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$25.200,00 en acciones clases únicas (únicas ordinarias y nominativas) por el valor de \$1,00 cada una.

RESULTADOS ACUMULADOS EN AÑOS ANTERIORES

Esta ganancia corresponde a años anteriores, se detalla a continuación:

	2014
Ganancia acum. de años anteriores	283.646,93
Ganancia presente año	15.856,30
TOTAL UTILIDADES	299.503,23



**Ing. Mayra CevallosP.
CONTADOR**