

VITANUOVA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

1.- INFORMACION GENERAL

La empresa Vitanuova se trata de una Sociedad Anónima que cumple con todas las leyes y reglamentos en el Ecuador con numero de Ruc: 0791719178001 y expediente número 39769 de la Superintendencia de Compañías, constituida el 28 de Febrero del 2005; está ubicada en la ciudad de Machala, provincia de El Oro, en las calles Páez 1134 entre Guabo y Kleber Franco.

La moneda utilizada para la elaboración de los estados financieros es el dólar de los Estados Unidos de América, que es la moneda en curso legal del Ecuador.

Los estados financieros han sido elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera, medidas en unidades monetarias legales en la república del Ecuador y utilizando en año contable de 12 meses desde el 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre .

La empresa se dedica a la comercialización e instalación de ventiladores y acondicionadores de aire.

2.- CUENTAS DEL ESTADO FINANCIERO

CAJA Y BANCOS: Corresponden a los dineros disponibles, así como los depósitos bancarios capaces de realizarse en efectivo de manera inmediata que para final del año 2016 fue de 76.314,42.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Se trata de valores cobrar a los clientes de la compañía por ventas a crédito.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES: Se trata de la provisión que estamos dejando por cuentas que podrían ser incobrables en algún momento.

ANTICIPOS A EMPLEADOS: Se trata de anticipos que la compañía realiza a sus empleados

PRESTAMOS POR COBRAR: Se trata de préstamos generalmente a empleados de la compañía para ser descontados de su rol.

ANTICIPO A PROVEEDORES: Se trata de anticipos a nuestros proveedores por mercaderías y equipos.

CREDITOS TRIBUTARIOS IVA: Se trata valores como consecuencia de crédito tributario para ser descontado luego del iva.

CREDITO TRIBUTARIO RENTA: Se trata del crédito tributario depositado con anterioridad a las arcas del estado, en este caso del Servicio de Rentas Internas lo cual nos sirve como anticipo al momento del pago de impuesto a la renta que asciende a 7.808,14

Ing. Com. Andrei Zambrano S.
CONTADOR
Reg. FNCE: 32142

INVENTARIOS: Se trata del saldo de inventario al 31 de Diciembre de mercaderías para la venta, inventario de productos en proceso e inventario de repuestos y herramientas que asciende a 39867,65

TERRENOS: Se trata de un activo fijo ubicado en la vía ferroviaria cerca del nuevo terminal terrestre de Machala.

VEHICULOS: Aquí constan registrados seis vehículos que la empresa posee para el desarrollo de sus actividades.

MUEBLES, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS: Se encuentran el resto de activos fijos depreciables que se encuentran en las oficinas de la empresa.

DEPRECIACION ACUMULADA: En esta cuenta se encuentran todas las depreciaciones acumuladas de la cuenta de activos fijos depreciables, para lo cual la hemos depreciado de acuerdo a los siguientes años de vida útil:

Maquinarias y Equipos	10 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de cómputo	3 años

PATENTES: Es un activo intangible por la marca de la empresa.

PROVEEDORES: Se trata de una cuenta por pagar a los proveedores de mercaderías de la compañía que asciende a 28.493,97

TARJETAS DE CREDITO: Es la deuda que tenemos con la tarjeta de crédito por causa que se utiliza la tarjeta de crédito de la empresa para realizar compras de inventarios y otros gastos de la empresa.

PRESTAMOS A TERCEROS: Se trata de préstamos que la empresa pidió a relacionados con la empresa es decir socios y personas que colaboran en las actividades de la empresa.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS: Aquí se encuentran los valores por pagar a la administración tributaria por concepto de iva mensual y retenciones de impuesto a la renta que van a ser cancelados el próximo mes. Es un pasivo temporal (transito)

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Se trata del impuesto a la renta por pagar del presente ejercicio económico.

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR: Se trata de los valores a cancelar a los empleados que colaboraron con la empresa el año 2016 por concepto de utilidades.

OBLIGACIONES VARIAS: Se tratan de obligaciones por cubrir a los socios propietarios de la empresa por concepto de compras realizadas para la empresa.

Ing. Com. Andrei Zambrano S.
CONTADOR
Reg. FNCE: 32142

OBLIGACIONES FINANCIERAS: Se trata de los compromisos con las instituciones financieras del país que asciende a 84.226,17

PRESTAMOS DE SOCIOS: Se trata de otra cuenta por pagar a los socios de la empresa.

CAPITAL SOCIAL: El capital social de la compañía se mantiene en 10.000,00 dólares

RESERVAS LEGAL: El valor asciende a 1.681,00

RESERVA PATRIMONIAL: Se trata de un valor reservado y aportado temporalmente por el Socio y Gerente de la empresa.

RESULTADOS ANTERIORES: Son las utilidades no distribuidas de años anteriores que ascienden a un valor de 114.278,77.

RESULTADO DEL EJERCICIO: Se trata de la utilidad del presente ejercicio económico que este año fue de 19.885,79

3. CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS: Son ingresos por concepto de ventas por la actividad comercial y otros ingresos no operacionales. El valor de ingresos totales correspondieron a 495.375,92.

COSTOS DE PRODUCCION: Esta cuenta se refiere a los costos de producción tales como materiales directos, mano de obra directa y costos generales de producción que en el total dan un valor de 297.529,26

GASTOS OPERACIONALES: Están todos los gastos de la compañía, tanto gastos de personal administrativo, así como diversos gastos para la operación y el funcionamiento de la empresa, estos valores ascienden a 125.761,57.

GASTOS NO OPERACIONALES: Se tratan de un grupo pequeño de gastos que no forman parte de la operación tales como gastos de remodelación, adecuación y financieros de la empresa.

Machala, 31 de Diciembre del 2016

Ing. Andrei Zambrano Songora

CONTADOR (Reg. FNCE 32142)

Ing. Com. Andrei Zambrano S.
CONTADOR
Reg. FNCE: 32142