

VITANUOVA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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

ACTIVOS:

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 2018 fue de 11.314,28.

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

CREDITO TRIBUTARIO IVA: Se trata de los valores que tiene la empresa como crédito tributario por el impuesto al valor agregado

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 14.478,31

INVENTARIOS: Se trata del saldo de inventario al 31 de Diciembre de mercaderías para la venta que asciende a: 42.671,72

CONSTRUCCIONES EN CURSO: Corresponde a una edificación que se encuentra en curso que es donde funcionan la oficinas de la empresa ubicada en Páez entre Guabo y Kleber Franco de la ciudad de Machala.

INMUEBLES: Se trata del valor de una oficina en la ciudad de Guayaquil por un valor de 18.000,00 más 42.010,79 de dos locales comerciales en la ciudad de Salinas, que a la presente suman un valor de \$ 60.010,79 USD.

MUEBLES Y ENSERES: Corresponden a los muebles y artículos varios utilizados para el funcionamiento de la compañía.

EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE: Se refiere a las computadores y el software para el funcionamiento de la compañía.

EQUIPO DE OFICINA: Se refiere a los equipos de oficina como impresoras, copiadoras, calculadoras, etc.

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN: Se refiere a pequeños equipos para la comunicación.

HERRAMIENTAS: Se refiere a diferentes herramientas utilizadas para las operaciones del equipo técnico de la empresa.

VEHICULOS: Aquí constan registrados cinco vehículos más una motocicleta que la empresa posee para el desarrollo de sus actividades.

DEPRECIACION ACUMULADA: En esta cuenta se encuentran todas las depreciaciones acumuladas de la cuenta de activos fijos excepto terrenos que no es depreciable, para lo cual la hemos depreciado de acuerdo a los siguientes años de vida útil:

Edificios	20 años
Muebles, equipos y herramientas	10 años
Vehículos	10 años
Equipo de cómputo	3 años

PASIVOS:

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Se trata de dos créditos de efectivo a corto plazo con los bancos Machala y Pichincha y un crédito directo a Importadora Tomebamba por un vehículo (furgoneta) esto suma \$ 12.235,03 USD.

PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR: Se trata de las participaciones de las utilidades de la empresa por pagar a los trabajadores.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Se trata del impuesto a la renta del ejercicio económico que la compañía debe cancelar al estado por su rentabilidad.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: Se trata de una cuenta por pagar a los proveedores de mercaderías para la venta en la compañía que asciende a 26.825,77

RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR: Se trata de valores retenidos por nosotros pendientes de cancelarlos el próximo mes.

PRESTAMOS DE SOCIOS: Se trata de un valor a largo plazo que los socios actuales han prestado a la compañía para su funcionamiento.

PATRIMONIO:

CAPITAL SOCIAL: El capital social de la compañía se trata del capital suscrito y pagado de la compañía que es de 10.000,00 dólares.

RESERVAS LEGAL: El valor es de 4.791,87.

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 \$ 130.040,93 USD.

UTILIDAD DEL PERIODO: Se trata de la utilidad del presente ejercicio económico que este año fue de 12.271,40 USD

3. CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

VENTAS: Corresponden a los ingresos por las operaciones propias de la empresa, las que para el periodo 2018 ascienden a un valor de 498.367,33.

COSTOS: Esta cuenta se refiere a los costos de venta de la compañía que se detalla compras de mercaderías más inventario inicial de mercaderías menos inventario final de mercaderías que en el total dan un valor de \$ 254.184,49 USD

GASTOS: Están todos los gastos de la compañía, tanto gastos de personal así como diversos gastos para la operación y el funcionamiento de la compañía, estos valores ascienden a \$ 229.745,90.

Machala, 31 de Diciembre del 2018



Ing. Andrei Zambrano Songora

CONTADOR (Reg. FNCE 32142)

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