VEGAMON S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

A. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO

VEGAMON S.A.- La Compañía fue constituida en Cuenca el 14 de Agosto de 1991. Su actividad principal es la de Corredor de Seguros.

El último incremento de capital fue el 20 de Diciembre de 2000.

Gobierno y Administración.- El Gobierno y la Administración de la Empresa está a cargo de la Junta de Socios como máxima autoridad, de acuerdo a lo establecido en la Ley, la Asamblea debe reunirse ordinariamente por una vez al año.

El Gerente ejercerá la Representación Legal de la Sociedad de manera judicial y extrajudicial, es la persona encargada de ejecutar las políticas emanadas por el Directorio.

La Empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Codificación de la Ley de la Superintendencia de Bancos.
- Codificación del Código de trabajo.
- Ley de Seguridad Social.
- Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento para su aplicación.
- Estatuto.
- Manuales y Reglamentos internos.

B.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad aceptadas en el Ecuador y sus operaciones fueron registradas en base al costo histórico.

Moneda de presentación.- Los Estados Financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US$), moneda vigente en el país y adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo y Equivalente al Efectivo.- Incluye los activos financieros y depósitos líquidos, así como inversiones líquidas que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

Activos Fijos.- Los activos fijos se encuentran registrados al valor de adquisición y comprende además todos los costos directamente relacionados con el bien.
Todos los activos se encuentran registrados al valor del costo menos la depreciación acumulada, el método de depreciación utilizado es el método de línea recta.
De acuerdo con los porcentajes siguientes:

ACTIVO FIJO	% DEPRECIACIÓN
Maquinaria, Muebles y Otros	10%
Vehículos	20%
Equipo de Computación	33.33%

C. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y su equivalente se encuentran dividido en Caja Chica y Bancos de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Caja Chica	100,00
Banco Bolivariano	2.101,09
Cooperativa de Ahorro y Crédito Jardín Azuayo	632,97
TOTAL:	**2.834,06**

D. CUENTAS POR COBRAR

Por cuentas por cobrar de la Empresa, se encuentran:

CUENTA	VALOR
Anticipo Trabajadores	2.847,24
Anticipo Proveedores	55.898,26
TOTAL CUENTAS POR COBRAR:	**58.745,50**

E. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Durante el año 2016 los activos tuvieron un incremento, ya que se adquirió nuevos activos, pero de igual manera se realizó las depreciaciones correspondientes, se dio de baja vehículos que se vendieron y se adquirió bienes inmuebles. De igual forma cabe indicar que se realizaron ajustes en vehículos por la adopción de NIFFs por Primera Vez. Los Activos Fijos se encuentran a nombre de la Empresa, y no poseen ningún impedimento para ser comercializados.

CUENTA	SALDO AL 01 DE ENERO DE 2016	INCREMENTOS O DISMINUCIONES	DEPREC. 2016	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
Muebles y Equipos	10.542,84	6.064,66	1.039,86	15.567,64
Equipos de Computación	2.934,30	2.165,19	2.400,13	2.699,36
Vehiculos	57.553,86	-11.729,43	20.416,49	25.408,04
Bienes Raices		331.342,33		331.342,33
TOTAL:	**71.031,00**	**327.842,75**	**23.856,48**	**375.017,37**

F. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Las obligaciones corrientes de la Empresa se refieren a obligaciones fiscales, empleados y proveedores, según el detalle siguiente:

CUENTA	VALOR
Proveedores	26.502,34
Impuestos por Pagar (IVA y Retenciones en la Fuente)	1.248,54
Aporte a la Seguridad Social	1.443,66
Beneficios Sociales Empleados	9.237,70
TOTAL:	**38.432,24**

G. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2016, el capital social de la Compañía se mantiene en US$ 1.000,00 los que se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Vega Orellana Carlos Ernesto	420,00
Vega Monsalve Alfredo Ernesto	400,00
Vega Monsalve Susana Catalina	60,00
Vega Monsalve Diana Lucía	60,00
Vega Monsalve Gladys	60,00
TOTAL:	**1.000,00**

H. RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016.

H.1. INGRESOS

Los ingresos provienen principalmente de Compañías de Seguros.

El detalle de los ingresos operacionales es como sigue:

CUENTA	VALOR
Comisiones de Compañías de Seguros	396.357,59
Devolución de Comisiones	-6.830,79
TOTAL:	**389.526,80**

Existen también ingresos no operacionales por un valor de $ 19.153,61

H.2. GASTOS

Los gastos durante el ejercicio fiscal 2016 se distribuyen de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Sueldos y Salarios	90.736,18
Uniformes, Capacitaciones y Bonificaciones	7.444,49
Aportes a la Seguridad Social	15.861,12
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	13.848,79
Honorarios y Comisiones	36.487,26
Seguros	9.615,14
Suministros y Materiales	14.054,98
Combustibles	1.920,62
Arriendo y Mantenimientos	5.217,40
Mantenimiento de Oficina	79.930,09
Mantenimiento de Vehículo	3.000,92
Matriculación Vehicular	2.399,09
Viáticos y Gastos de Viaje	1.328,40
Gastos de Gestión	4.169,71
Gastos Financieros	515,69
Contribución a la Súper de Bancos e Impuestos Municipales	13.122,97
Servicios Básicos	9.732,44
Depreciaciones	23.856,48
Otros Gastos	31.032,15
TOTAL GASTOS OPERACIONALES:	**364.273,92**
Gastos No Operacionales	526,60
Gastos No Deducibles	1.865,31
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES Y NO DEDUCIBLES:	**2.391,91**
TOTAL DE GASTOS:	**366.665,83**

I. OTROS DETALLES

En el ejercicio fiscal 2016 se obtuvo como resultado una Utilidad de $ 42.014,58 de la cual se obtiene los siguientes resultados:

CUENTA	VALOR
15% Empleados	6.302,19
Impuesto a la Renta por Pagar	8.267,09

De igual manera el resultado por Adopcion de NIIFs por primera vez nos dio como resultado un valor de $ -33.348,40, los cuales van en la cuenta de Patrimonio.

ECON. ALFREDO VEGA MONSALVE
GERENTE

CPA. GABRIELA PIEDRA OJEDA
CONTADORA GENERAL