

VETISA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 Diciembre del 2018
(Expresados en Dólares de Estados Unidos de América)

ENTE ECONÓMICO.- La compañía **VETISA S.A.** se dedica al servicio de ACTIVIDADES INMOBILIARIAS. Fue creada El 13 de Enero de 1995 según el registro de expediente **71514** que consta en los archivos de la superintendencia de compañías y con número de **RUC 0991308288001** de acuerdo al Servicio de Rentas Internas. Sus oficinas establecidas en la ciudad de Guayaquil en la calle Agustín Freire Cdla. La Herradura MZ 7 Solar 9.

Nota 1.- Principales Políticas y prácticas contables.- Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la **IASB International Accounting Standards Board** (Junta de Normas Internacionales de Contabilidad). A continuación se presentan las principales políticas y prácticas contables que la entidad ha adoptado de acuerdo a lo escrito en lo anterior.

Cuentas y Documentos por Cobrar.- La compañía actualmente concede crédito de hasta 180 días plazo a sus clientes. Las cuentas son registradas a su valor nominal y están referidas a las facturas emitidas a los clientes. También se realiza una evaluación específica de cada deudor donde se efectúa una verificación de la totalidad de cuentas impagas y/o saldos vencidos; sus posibilidades de ser recuperados y la evidencia de dificultades financieras del deudor que incrementen más allá de lo normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro, de modo que su monto tenga un nivel que la Gerencia estima adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha de cierre.

Propiedad, Planta y Equipo.- Las propiedades plantas y equipos se contabilizan al costo. Las reparaciones y mantenimientos de estos equipos son cargados directamente al estado de resultado. La depreciación se calcula sobre el costo menos el valor residual si existiere por el método de línea recta como se explica en el siguiente detalle: Muebles, Enseres, Equipos de Oficina, Maquinarias al 10% anual; Vehículos al 20% anual; Equipos de Computación al 33,33% anual.

Seguros y Pagos por Anticipados.- Los Pagos o servicios anticipados se registrarán en el activo hasta el vencimiento del contrato del mismo registrando en el estado de resultado la parte proporcional de su periodo.

Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos de la compañía son reconocidos cuando se le entrega todos los bienes o son transferidos de manera física al cliente de acuerdo al detalle del reporte de ventas con el soporte de sus respectivas facturas y guías de remisión firmadas y selladas por parte del cliente y del responsable de la bodega de la compañía.

Reconocimiento de los gastos.- La compañía reconoce sus gastos en el momento en el cual surgen la obligación de pagar, siempre que se cumpla con los aspectos legales, atendiendo las normas básicas de causación y asociación de los ingresos y egresos.

Nota 2.- Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Banco del Pacífico	5,893.93
Total	5,893.93

Nota 3.- Clientes y Documentos por Cobrar

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Cuentas por cobrar clientes	17,077.40
Otras cuentas por cobrar	1,000.00
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-
Total	18,077.40

Nota 4.- Activos por Impuestos Corrientes

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Credito tributario IVA	3,072.00
Retenciones renta del periodo	4,325.00
Total	7,397.00

Nota 5.- Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Inmuebles	63,606.78
Vehiculos	1,615.85
Equipo de Computación	517.85
Depreciación Acumulada	-27,364.30
Total	38,376.18

Nota 6.- Cuentas y Documentos por Pagar

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Cuentas por Pagar	76.20
Obligaciones con el less	425.25
Impuestos por Pagar	1,751.11
Beneficios a empleados	775.29
Otros pasivos corrientes	9,528.24
Participación de Empleados	2,093.76
Impuesto a la Renta	3,022.72
Total	17,672.57

Nota 7.- Capital

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Capital Social	800.00
Total	800.00

Nota 8.- Reservas

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Reserva Legal	1,013.52
Reserva Facultativa	1,664.44
Total	2,677.96

Nota 9.- Resultados

El detalle de este rubro al 31 Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Utilidades años anteriores	39,752.07
Utilidad Ejercicio Actual	8,841.91
Total	48,593.98

Nota 10.- Ingresos

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Ventas	38,400.00
Total	38,400.00

Nota 11.- Gastos de Personal

El detalle de este rubro del período del 1 enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Sueldos	9,303.04
Aporte Patronal	1,130.32
Fondo de Reserva	386.04
Decimo Tercero	775.25
Decimo Cuarto	675.57
Total	12,270.22

Nota 12.- Honorarios, Comisión y Dieta

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Honorarios Profesionales	360.00
Pagos a notarios	38.60
Servicios contables	1,810.00
Servicios Médicos	2,078.52
Total	4,287.12

Nota 13.- Depreciaciones

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Depreciacion PPE	3,399.44
Total	3,399.44

Nota 14.- Mantenimiento y Reparaciones

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Mantenimiento de Vehículo	630.20
Total	630.20

Nota 15.- Gastos de Viajes

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Pasajes Aéreos	762.28
Total	762.28

Nota 16.- Servicios Básicos

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Servicios basicos	322.69
Total	322.69

Nota 17.- Otros Gastos

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Alimentación	128.18
Suministros y Materiales	675.68
Utiles de Oficina	18.00
Total	821.86

Nota 18.- Impuestos y Contribuciones

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Contribución de Superintendencia de compañías	44.00
Total	44.00

Nota 19.- Gastos No Deducibles

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Gastos no deducibles	1,875.00
Total	1,875.00

Nota 20.- Gastos Financieros

El detalle de este rubro del período del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Gastos Financieros	28.81
Total	28.81


Cpa. Jéssica Vergara Castro
C.I. 0920048030
Reg. Nac. 10.209


Sr. Cantore Tomás
C.I. 0919800938
Gerente General