

VERYGLOBE CIA LTDA

RUC. 1791877640001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía VERYGLOBE CIA LTDA., está constituida en el Ecuador y su objeto principal es:

Prestación de Servicios Profesionales en el área del sector industrial, comercial, petróleo y aduanero

El domicilio de la compañía se encuentra ubicado en la Avenida de los Shyris 13-22 y Suecia, Edificio Argentum, Piso 6, Oficina 603, en la ciudad de Quito - Ecuador.

Los Estados Financieros para el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2015 fueron aprobados y autorizados en la Junta General de Socios

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 se ha elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas - NIFF para PYMES.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas de la compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas que aplica la compañía

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tiene intereses, cuando el crédito se amplía más de las condiciones normales, las cuentas se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final del periodo se revisan las cuentas para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables para reconocer si es el caso en el estado de resultados como una provisión por deterioro.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido (si lo hubiere). El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce inicialmente al costo de adquisición y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado

DEPRECIACION ACUMULADA

Para la depreciación se aplica el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual, son revisados al final de cada año. La utilidad o pérdida que se presente por la venta de un activo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

BENEFICIOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a empleados está relacionado con lo establecido en el Código de Trabajo y Ley de Seguridad Social, y todo el personal está amparado bajo estas leyes

La empresa cancela el valor de remuneraciones adicionales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto en forma mensual o acumulada de acuerdo a solicitud del empleado. Fondos de Reserva de manera mensual directamente al empleado o al IESS de acuerdo a disposición del empleado. Vacaciones cuando es liquidado o no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses., se cancelan previo presentación de la factura y verificación de la recepción de los bienes o servicios

RESERVA LEGAL

La reserva legal para una compañía limitada es el 5% de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social. La empresa por disposición de Directorio hace una reserva en este periodo del 20% de las utilidades.

4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos y que por lo tanto los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la empresa.

La compañía tiene la capacidad de dirigir sus políticas financieras y operativas de acuerdo al análisis y tendencia del mercado, los productos que ofrece, por ello se efectuaron juicios sobre los riesgos y las ventajas, así como acerca de la capacidad de la entidad en tomar decisiones operativas

5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgo de Liquidez. La compañía avizora un riesgo de liquidez, de un déficit de fondos, utilizara un flujo de fondos proyectados a corto y mediano plazo. La administración tiene la obligación de mantener un equilibrio por tanto se puede buscar fuentes de financiamiento como es un crédito bancario.

6.- EFECTIVO EN BANCOS

El saldo en bancos al 31 de diciembre de 2015 en bancos es de libre disponibilidad

7.- CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a cuentas por cobrar de Clientes, la emisión de las facturas siempre es inmediata bajo la condición del devengado y el saldo es USD. 138.177,30

8.- PROVISIONES

Provisión de Cuentas Incobrables, de las cuentas pendientes correspondientes al ejercicio fiscal 2015 USD. 1850,97

9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes de la empresa con su respectiva depreciación, de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley y de acuerdo a las políticas contables de la compañía.

10.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de las cuentas por pagar esta así

<i>Cuentas por Pagar Proveedores Comerciales</i>	<i>USD. 32.253,25</i>
<i>Relacionados a largo plazo</i>	<i>USD. 20.529,76</i>

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a obligaciones con Diners Club del Ecuador por USD. 1854,44 que corresponden a obligaciones corrientes

Estas obligaciones fueron originadas para pago de proveedores.

12. BENEFICIOS EMPLEADOS

El resumen de beneficio empleados es el siguiente

<i>Beneficios Sociales</i>	<i>USD. 1916,66</i>
<i>Participación Trabajadores</i>	<i>USD. 10.313,63</i>
<i>Prov. Jubilación Patronal</i>	<i>USD. 7.231,14</i>
<i>Prov. Desahucio</i>	<i>USD. 6.381,21</i>

13. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado corresponde al valor de USD. 400,00

Patrimonio Total USD. 191.468,60

14. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde al ingreso por actividades ordinarias que se miden a valor razonable de la contraprestación recibida, que se origina por la venta de materiales que es la actividad del giro del negocio y asciende al valor de USD. 560.915,41

15. COSTOS Y GASTOS

Corresponden a los costos directos y a los gastos que se ha incurrido para la comercialización de materiales giro del negocio y ascienden al valor de

Costos y Gastos USD. 492.157,86

16. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2015 arrojan una utilidad de USD. 68.757,55

17.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación el 28 de Marzo de 2016


Ing. Martín Gavilanez Camacho
Gerente


Lic. CPA. Margarita Morales
Contadora

VERYGLOBE CIA. LTDA.

RUC 1791877640001

Balance General

AL 31/12/2015

Expresado en Dólar

ACTIVO			
1 - ACTIVO			
1 01 - ACTIVO CORRIENTE			
1 01 02 - ACTIVOS FINANCIEROS			
1 01 02 01 - ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CO			
1 01 02 01 01 - BANCO INTERNACIONAL	14 957 85		
1 01 02 01 03 - BANCO PICHINCHA	<u>38 926 68</u>	6	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE		53 884 53	
1 01 02 05 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		138 177 30	7
1 01 02 07 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
1 01 02 07 01 - C X C EMPLEADOS	<u>61 487 11</u>		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		61 487 11	
1 01 02 08 - (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		<u>-1 850 97</u>	8
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS			251 697 97
1 01 05 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
1 01 05 02 - CRÉDITO TRIBUT RET FTE IVA		18 414 02	
1 01 05 03 - ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>10 954 15</u>	
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			29 378 17
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			281 076 14
1 02 - ACTIVO NO CORRIENTE			
1 02 01 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
1 02 01 05 - MUEBLES Y ENSERES		11 322 54	8
1 02 01 06 - MAQUINARIA Y EQUIPO		20 291 71	
1 02 01 08 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN		6 239 72	
1 02 01 09 - VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y ED		133 488 90	
1 02 01 12 - (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD		<u>-108 802 80</u>	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			62 540 07
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			62 540 07
TOTAL ACTIVO			<u>343 616 21</u>
PASIVO			
2 - PASIVO			
2 01 - PASIVO CORRIENTE			
2 01 03 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
2 01 03 01 - LOCALES (PROVEEDORES)		<u>32 253 26</u>	18
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			32 253 25
2 01 04 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER			
2 01 04 01 - LOCALES			
2 01 04 01 02 - TARJETA CREDITO DINERS CLUB	<u>1 854 44</u>		
TOTAL LOCALES		<u>1 854 44</u>	11
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FIN			1 854 44
2 01 07 - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
2 01 07 01 - CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
2 01 07 01 06 - IVA VENTAS	7 916 64		
2 01 07 01 10 - SRI POR PAGAR	<u>4 350 98</u>		
TOTAL CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		12 267 62	
2 01 07 02 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERC		12 857 86	
2 01 07 03 - CON EL IESS			
2 01 07 03 01 - APORTES IESS POR PGAR	<u>2 332 13</u>		
TOTAL CON EL IESS		2 332 13	
2 01 07 04 - POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
2 01 07 04 01 - DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	984 02		
2 01 07 04 02 - DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	<u>862 14</u>		
TOTAL POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		1 846 16	12
2 01 07 05 - PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL		<u>10 313 63</u>	12
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			39 737 20
2 01 10 - ANTICIPOS DE CLIENTES			14 843 12
2 01 12 - PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BEN			
2 01 12 01 - PROV JUBILACION PATRONAL		7 231 14	12
2 01 12 02 - PROV BONIFICACION DESAHUCIO		<u>6 381 21</u>	12
TOTAL PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES P			13 612 35
TOTAL PASIVO CORRIENTE			102 300 36
2 02 - PASIVO NO CORRIENTE			
2 02 04 - CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS			
2 02 04 01 - LOCALES RELACIONADOS	<u>20 528 78</u>		
TOTAL LOCALES RELACIONADOS		<u>20 528 78</u>	10
TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIO			20 529 76
2 02 08 - ANTICIPOS DE CLIENTES LARGO PLAZO			
2 02 08 01 - ANTICIPO CLIENTES		<u>29 317 48</u>	
TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES LARGO PLAZO			29 317 48
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			49 847 25
TOTAL PASIVO			152 147 61
PATRIMONIO			
3 - CAPITAL			
3 01 - CAPITAL			
3 01 01 - CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	13	<u>400 00</u>	
TOTAL CAPITAL			400 00
3 02 - APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT			17 304 37
3 04 - RESERVAS			
3 04 01 - RESERVA LEGAL		23 433 17	
3 04 02 - RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		<u>10 944 45</u>	
TOTAL RESERVAS			34 377 62
3 07 - RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES			102 917 60
3 08 - RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>36 462 01</u>	
TOTAL CAPITAL			191 468 60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>343 616 21</u>

Ing. Martín Gavilanez Carnacho
Gerente

Lic. CPA. Margarita Morales
Contadora

VERYGLOBE CIA. LTDA.

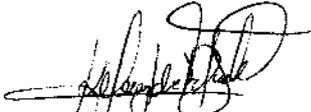
RUC 1791877640001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

Expresado en Dólar

INGRESOS		
4 - INGRESOS		
4 01 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4 01 01 - VENTA DE SERVICIOS	14	560.915,41
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		560.915,41
TOTAL INGRESOS		560.915,41
EGRESOS		
5 - GASTOS		
5 01 - COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
5 01 01 - MATERIALES LOCALES E IMPORTACIONES		17.608,56
5 01 02 - (+) MANO DE OBRA DIRECTA		
5 01 02 01 - SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5 01 02 01 01 - DECIMO TERCER SUeldo M.O.D	5.704,48	
5 01 02 01 02 - DECIMO CUARTO SUeldo M.O.D	2.183,00	
5 01 02 01 03 - FONDOS DE RESERVA M.O.D	8.915,85	
5 01 02 01 04 - VACACIONES M.O.D	82,57	
5 01 02 01 07 - BONIFICACION POR DESAHUCIO	6.681,21	
5 01 02 01 08 - JUBILACION PATRONAL	7.231,14	
TOTAL SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	31.798,23	
5 01 02 02 - GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	9.453,36	
TOTAL (+) MANO DE OBRA DIRECTA	41.252,19	
5 01 03 - (+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
5 01 03 01 - SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	127.231,85	
5 01 03 02 - GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	13.854,26	
TOTAL (+) MANO DE OBRA INDIRECTA	141.086,11	
5 01 04 - (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
5 01 04 01 - DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	22.899,82	
5 01 04 03 - PROV. CTAS INCOBRABLES	950,64	
5 01 04 06 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.261,83	
5 01 04 07 - SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	34.862,52	
5 01 04 08 - SERVICIOS LABORATORIO	5.477,95	
5 01 04 10 - PASAJES HOSPEDAJE VIAJES INSPECCION	11.089,22	
5 01 04 11 - SERVICIOS TECNICOS RECIBIDOS	21.854,44	
5 01 04 12 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS RECIBIDOS	2.230,28	
TOTAL (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FAB	105.326,81	
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		304.224,67
5 02 - GASTOS		
5 02 01 - SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACION		
5 02 01 02 - APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluidos)	15.421,50	
5 02 01 03 - BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. ADMINIS		
5 02 01 03 05 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	7.498,35	
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. ADMIN	7.498,35	
5 02 01 05 - HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PER	15.327,50	
5 02 01 06 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
5 02 01 06 01 - MANT Y REP. VEHICULOS	15.454,00	
5 02 01 06 02 - MANT Y REP. INSTALACIONES	2.875,50	
5 02 01 06 03 - MAQUINARIA Y EQUIPOS ELECTRONICOS	2.863,42	
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	21.022,92	
5 02 01 08 - ARRENDOS	45.783,54	
5 02 01 11 - PROMOCION Y PUBLICIDAD	1.673,62	
5 02 01 12 - COMBUSTIBLES	8.898,69	
5 02 01 14 - SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	14,00	
5 02 01 15 - TRANSPORTE, COURIER	24.386,73	
5 02 01 16 - GASTOS DE GESTION (agencias e accion)	10.086,20	
5 02 01 17 - GASTOS DE VIAJE	17.280,79	
5 02 01 18 - AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACION	5.580,78	
5 02 01 19 - NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	1.807,58	
5 02 01 25 - AUDITORIAS ACREDITACIONES DE LEY	2.870,00	
5 02 01 27 - OTROS GASTOS	5.218,58	
TOTAL SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACION	180.445,79	
5 02 03 - INTERESES		
5 02 03 02 - COMISIONES BANCARIAS	728,83	
TOTAL INTERESES	728,83	
5 02 04 - PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SU		
5 02 04 02 - NO DEDUCIBLES	5.780,57	
TOTAL PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADA	5.780,57	
TOTAL GASTOS		187.933,19
TOTAL GASTOS	18	492.157,86
RESULTADO DEL EJERCICIO	18	68.757,55
15% Participacion Trabajadores		10313,63
BASE PARA IMPUESTO RENTA		58443,92
IMPUESTO A LA RENTA		12857,66
BASE PARA RESERVA LEGAL		45586,26
RESERVA LEGAL		9117,25
UTILIDAD DEL EJERCICIO		36469,01


Lic. Martin Gavilanez
 Gerente


Lic. Margarita Morales
 Contadora