

1) ACTIVIDADES

La Compañía VADOCORP S. A. Tiene como actividad principal la venta por mayor de maquinaria y aparatos para vehículos

La Compañía fue constituida el 13 de Julio de 2004 e inscrita el 10 de Agosto de 2004 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del año 2011(periodo de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2011 y 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011 y 2012. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 112.059,14 comprendido por:

	<u>2012</u>
CAJA	
Caja General	79.450,58
 BANCOS	
Bancos	<u>32.608,56</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u><u>112.059,14</u></u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2012</u>
Clientes	<u>170.918,02</u>
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u><u>170.918,02</u></u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2012

Al 31 de Diciembre del 2012 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 170.918,02

INVENTARIO EN ALMACEN

	<u>2012</u>
Inventario en Almacén	<u>519.073,33</u>
TOTAL INVENTARIO EN ALMACEN	<u><u>519.073,33</u></u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE ascendieron a \$ 35.940,42

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Muebles y Enseres	5.537,74	-	-	5.537,74
Instalaciones	-	-	-	-
Vehículos	63.840,91	1.498,40	-	65.339,31
Equipos de Computación y softw	8.923,05	3.637,72	-	12.560,77
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	2.171,04	539,32	-	2.710,36
Otras Propiedades	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(38.333,62)	(11.874,14)	-	(50.207,76)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	42.139,12	6.198,70	-	35.940,42

CUENTAS POR PAGAR

2012

CUENTAS POR PAGAR	155.957,54
OBLIGACIONES INST.FINANCIERAS	371.161,56
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	527.119,10

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una. Accionistas:

COMPAÑÍA VADOCORP S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

TITULAR	NACIONALIDAD	No.ACCIONES	% PART.
CENTENO VASCONEZ FERNANDO XAVIER	ECUATORIANO	798	99,75
VASCONEZ CABEZAS ELSA INES	ECUATORIANO	2	0,25
TOTAL CAPITAL		800	100%

RESERVAS**2012**

Reservas Legales	<u>7.275,56</u>
TOTAL RESERVAS	<u>7.275,56</u>

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF 1RA. VEZ

El efecto o ajuste a Resultados Acumulados por Adopción NIIF por 1ra. Vez es de USD \$ (4.563,27) registrado el 01 de Enero del 2012.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<u>2012</u>
INGRESOS	1.233.348,49
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>1.233.348,49</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

	<u>2012</u>
Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	1.140.110,68
Depreciaciones	11.874,14
Amortizaciones	-
	-
Total Gastos del periodo	<u>1.151.984,82</u>

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2012</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	12.204,55
23% Impuesto a la Renta	18.804,52
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u>31.009,07</u>

NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA

	<u>2012</u>
UTILIDAD CONTABLE	81.363,67
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(12.204,55)
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	12.599,66
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-

COMPAÑÍA VADOCORP S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	81.758,78
 23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	 18.804,52
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	(9.734,27)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	USD \$ 9.070,25