

1) ACTIVIDADES

La Compañía AQUALITESA S. A. Tiene como actividad principal elaboración de bebidas no alcohólicas.

La Compañía fue constituida 18 de Abril del 2008 e inscrita 13 de mayo del 2008 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 es de \$ 554,22 comprendido por:

	<u>2012</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	554.22
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>554.22</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2012</u>
Clientes	100,00
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>100,00</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2012

Al 31 de Diciembre del 2012 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes es de USD \$ 100,00

CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA**2012**

	Crédito Tributario I. Renta	1.265,56
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA		1.265,56

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 ascienden a \$ 97.251,36

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	-	-	-	-
Muebles y Enseres	685,00	-	-	685,00
Vehículos	64.500,00	66.893,94	-	131.393,94
Equipos de Computación y softw	629,00	-	-	629,00
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	-	-	-	-
Terrenos	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(8.831,18)	-	(26.625,46)	(35.456,58)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	56.982,88	66.893,94	(26.625,46)	97.251,36

CUENTAS POR PAGAR**2012**

	CUENTAS POR PAGAR	56.424,69
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		56.424,69

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES

2012

	Préstamos Accionistas Locales	35.859,83
TOTAL DE PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES		35.859,83

PROVISIONES

2012

	PROVISIONES	5.385,94
TOTAL DE PROVISIONES		5.385,94

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.

RESERVAS

2012

	Reservas Legales	161,28
TOTAL RESERVAS		161,28

OTRAS RESERVAS

2012

	Otras Reservas	27.884,29
TOTAL OTRAS RESERVAS		27.884,29

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

2012

	Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	1.451,52
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		1.451,52

PERDIDA ACUMULADA EERCICIOS ANTERIORES

2012

Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(4.089,84)
TOTAL PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	(4.089,84)

PERDIDA DEL EJERCICIO

2012

Pérdida del Ejercicio	(21.786,57)
TOTAL PERDIDA DEL EJERCICIO	(21.786,57)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2012

INGRESOS	108.000,00
TOTAL INGRESOS NETOS	108.000,00

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2012

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	103.161,11
Depreciaciones	26.625,46
Amortizaciones	-
Total Gastos del periodo	129.786,57
(+)SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	600,00
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	(1.080,00)
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	USD \$ (480,00)