

IMPORTADORA WOCH S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO	DETALLE DE CUENTA	NOTAS	2012	2011
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	17.890,07	29.700,07
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	B	501.892,62	442.234,53
10103	INVENTARIOS	C	2.305,01	1.272,12
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	5.799,53	19.780,87
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	G	5.863,33	4.922,20
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		533.650,56	497.899,79
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	217.952,60	192.422,72
10204	ACTIVO INTANGIBLE	K	-1.881,66	-1.197,18
10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	N	3.422,41	3.422,41
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		219.493,35	194.647,95
	TOTAL ACTIVO		753.143,91	692.547,74
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	348.666,22	350.225,38
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	DO	60.000,00	60.000,00
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	10.880,91	18.835,51
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	JJ	265.633,00	
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	MM		218.048,55
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		685.150,13	645.109,44
	TOTAL PASIVO		685.150,13	645.109,44
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	800,00	800,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS		46.638,30	31.633,94
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		20.555,48	15.004,36
	TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		67.993,78	47.438,30
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		753.143,91	692.547,74

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		2012	2011
A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
Caja - Bancos	A-2	<u>17.890,07</u>	<u>29.700,07</u>
		<u>17.890,07</u>	<u>29.700,07</u>

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

B. ACTIVOS FINANCIEROS:		2012	2011
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	B-1	<u>27.000,00</u>	<u>27.000,00</u>
		<u>27.000,00</u>	<u>27.000,00</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	B-2	<u>479.790,53</u>	<u>419.261,14</u>
		<u>479.790,53</u>	<u>419.261,14</u>
Provision Cuentas Incobrables	B-6	<u>(4.797,91)</u>	<u>(4.036,61)</u>
		<u>(4.797,91)</u>	<u>(4.036,61)</u>
		<u>501.992,62</u>	<u>442.224,53</u>

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad. Provision cuentas incobrables y deterioro; Son cuentas que revelan riesgos de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

C. INVENTARIO		2012	2011
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	C-6	<u>2.305,01</u>	<u>1.272,12</u>
		<u>2.305,01</u>	<u>1.272,12</u>
		<u>2.305,01</u>	<u>1.272,12</u>

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2012	2011
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.V.A.)	E-1	<u>-</u>	<u>6.577,82</u>
		<u>-</u>	<u>6.577,82</u>
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R.)	E-2	<u>-</u>	<u>13.203,05</u>
		<u>-</u>	<u>13.203,05</u>

Anticipo de Impuesto a la Renta	E-3	5.799,53	-
		<u>5.799,53</u>	<u>-</u>
		<u>5.799,53</u>	<u>13.203,05</u>

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

		2012	2011
G. OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
Otros Activos Corrientes	G-1	5.663,33	4.922,20
		<u>5.663,33</u>	<u>4.922,20</u>

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>				
TERRENOS	149.469,93	5.384,41	-	154.854,34
EDIFICIOS	36.400,00	-	-	36.400,00
MUEBLES Y ENSERES	5.337,83	1.769,94	-	7.107,77
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.320,07	18.883,65	-	20.203,72
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.286,09	-	-	1.286,09
	<u>193.813,92</u>	<u>25.038,00</u>	<u>-</u>	<u>219.851,92</u>
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	1.391,20	508,12	-	1.899,32
	<u>1.391,20</u>	<u>508,12</u>	<u>-</u>	<u>1.899,32</u>
	<u>192.422,72</u>	<u>25.529,88</u>	<u>-</u>	<u>217.952,60</u>

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento.

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

		2012	2011
K. ACTIVO INTANGIBLE			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	K-4	(1.881,66)	(1.197,18)
		<u>(1.881,66)</u>	<u>(1.197,18)</u>

		2012	2011
N. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Otros Activos No Corrientes	N-1	3.422,41	3.422,41
		<u>3.422,41</u>	<u>3.422,41</u>

	2012	2011
CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores Locales	CC-1	
	<u>348.666,22</u>	<u>350.225,38</u>
	<u>348.666,22</u>	<u>350.225,38</u>

Las cuentas a pagar procedentes de proveedores u otras pasivos adeudados por bienes y servicios estarán oportuna y correctamente registradas, clasificadas y valoradas en los estados financieros, procediendo de transacciones previamente autorizados.

Los saldos de las cuentas a pagar estarán sujetos a un control de identificación, vencimiento y seguimiento de saldos a liquidar.

	2012	2011
DD. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
Obligaciones con Instituciones Financieras / Locales	DD-1	
	<u>60.000,00</u>	<u>60.000,00</u>
	<u>60.000,00</u>	<u>60.000,00</u>

	2012	2011
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	GG-2	
	<u>6.139,95</u>	<u>12.058,90</u>
	<u>6.139,95</u>	<u>12.058,90</u>

Participacion trabajadores por pagar del ejercicio	GG-5	
	<u>4.710,96</u>	<u>4.776,61</u>
	<u>4.710,96</u>	<u>4.776,61</u>
	<u>10.850,91</u>	<u>16.835,51</u>

Son valores que deberán ser canceladas a la administración tributaria y aportes sociales de los trabajadores

	2012	2011
JJ. ANTICIPOS DE CLIENTES		
Anticipos de Clientes	JJ-1	
	<u>265.633,00</u>	<u>-</u>
	<u>265.633,00</u>	<u>-</u>

	2012	2011
MM. OTROS PASIVOS CORRIENTES		
Otros Pasivos Corrientes	MM-1	
	<u>-</u>	<u>218.048,55</u>
	<u>-</u>	<u>218.048,55</u>

	2012	2011
XX. CAPITAL		
Capital Social	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
RESULTADOS ACUMULADOS		
	<u>46.838,30</u>	<u>31.833,94</u>
	<u>46.838,30</u>	<u>31.833,94</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
	<u>20.555,48</u>	<u>15.004,30</u>
	<u>20.555,48</u>	<u>15.004,30</u>
	<u>67.093,78</u>	<u>47.438,30</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: León Pineda
 CI / RUC: 092484460


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: León Pineda
 CI / RUC: 092484460