VITRUM S.A

NOTAS AS LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA:

VITRUM S.A. fue constituida desde 13 Junio del 2011 domiciliada en Quito, siendo su objeto principal la fabricación y comercialización de vidrio.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MAS SIGINIFICATIVAS:

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de los estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera-NIFF de conformidad con la normativa emitida por la Superintendencia de Compañía.

Caja y equivalentes de caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos

Valuación de Inventarios:

Al costo de adquisición o producción que no exceda a los valores de mercado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

Valuación de Activos Fijos:

Al costos de adquisición. El costo de propiedad, maquinaria y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 para edificios, 10 para maquinaria instalaciones, muebles y enseres y equipos, 5 para vehículos y 3 para equipos de computación

Ingresos y Costo por Ventas:

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y a la entrega de la mercadería. El costo de ventas se determina por inventario permanente.

DR.GILBERTO VALDERRABANO — **GERENTE GENERAL**

LIC.CARLOS GUAMAN — **CONTADOR**

Reconocimiento de Costos y Gastos:

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponde a ese periodo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

NOTA 3 CLIENTES

CARTERA POR VENCER

Por vencer 30 días	126.479,23
Total por vencer	**126.479,23**

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Varios	23.468.84

NOTA 5 INVENTARIOS

Materia Prima	22.043,36
Productos en Proceso	313,59
Productos Terminados	1.285,86
Importaciones en tránsito	58.391,65
Total	**82.034,46**

DR.GILBERTO VALDERRABANO

GERENTE GENERAL

LIC.CARLOS GUAMAN

CONTADOR

NOTA 6 GASTOS ANTICIPADOS

Anticipo Proveedores	135.894,37
Impuesto salida de divisas	50.322,48
Crédito Tributario IVA	242.667,59
Total	**295.448,25**

NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIABLES

Edificios	945.409,51
Construcciones en curso	453.288,60
Muebles y Enseres	59.909,48
Maquinaria y equipo	1.412.946,36
Equipo de computación	149.059,70
Vehículos	56.449,52
Depreciación Acumulada	(101.846,01)
Total	**2.975.217,16**

NOTA 8 PROVEEDORES

Proveedores locales	241.861,03
Total	**241.861,03**

DR.GILBERTO VALDERRABANO

GERENTE GENERAL

LIC.CARLOS GUAMAN

CONTADOR

NOTA 9 OBLIGACIONES POR PAGAR

Impuesto al Valor Agregado	14.132,62
Impuesto retenido en la fuente	2.434,42
Total	**16.567,04**

OBLIGACIONES SOCIALES PARA TRABAJADORES

Provisión Beneficios Sociales	12.793,60
Total	**12.793,60**

OBLIGACIONES BANCARIAS (CORTO PLAZO)

Bancos Nacionales	388.141,18
Total	**388.141,18**

NOTA 10 PASIVO NO CORRIENTE

Bancos Nacionales	1.527.591,17
Otras cuentas por pagar	687.827,41
Total	**2.215.418,58**

NOTA 11 CAPITAL SOCIAL

El capital social de VITRUM S.A. a diciembre 31 del 2012 es de 8.888.00 en acciones suscritas y autorizadas al valor de $1,00 cada una

NOTA 12 LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2012

NOTA 13 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales.

DR.GILBERTO VALDERRABANO
GERENTE GENERAL

LIC.CARLOS GUAMAN
CONTADOR