Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

Quito, 27 de marzo del 2013

Señores Accionistas de la
COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER S.A.
Presentes.-

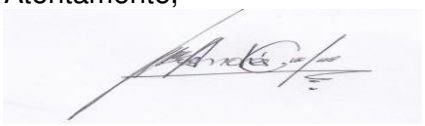
En el carácter de comisario de la COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, designados en la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de esa Compañía¸ para el periodo 01 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2012, he revisado el balance general consolidado al 31 de diciembre de 2012 y los estados consolidados de resultados, de movimiento de las cuentas de patrimonio y de flujos del efectivo por el año entonces terminado.

La presente revisión se efectuó de acuerdo con el alcance que consideramos necesario en las circunstancias, el cual es substancialmente menor que el de una auditoría, cuyo objetivo es expresar una opinión sobre los estados financieros tomados en su conjunto. Por consiguiente, es importante destacar que, tanto nuestro examen como los juicios y opiniones que emitimos sobre los estados financieros de la COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, al 31 de diciembre de 2012 se fundamentan básicamente, de las evidencias que respaldan los montos y revelaciones en los estados financieros consolidados, incluyendo también la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones significativas hechas por la gerencia, así como la evaluación de la completa presentación de los estados financieros consolidados, cuya preparación es responsabilidad de la gerencia de la Compañía.

En nuestra opinión, los estados financieros consolidados adjuntos presentan razonablemente la situación financiera de la COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Cumplida como ha sido la misión, que nos fuera encomendada por los señores Accionistas y, de acuerdo con lo establecido en las normas Ecuatorianas de Control, nos permitimos recomendar a esta honorable Asamblea de Accionistas la aprobación de los estados financieros antes citados.

Atentamente,



Andrés Contreras M.
COMISARIO

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

Datos Relevantes.-

Al realizar la revisión de comisaría correspondiente al balance general consolidado de la COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, del estado consolidado de resultados, de flujo de efectivo y de movimiento de las cuentas de patrimonio por el año finalizado el 31 de diciembre del 2012; podemos comentar:

1.- Transición a NIIFS.-

Los Estados Financieros Consolidados por el año finalizado el 31 de diciembre del 2012 de la COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, son los primeros estados financieros preparados de acuerdo con NIIF; los cuales se han realizado a lo descrito en las diferentes resoluciones por la Superintendencia de Compañías; ente regulador Ecuatoriano para las compañías. Siendo el último balance preparado bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad el finalizado el 31 de diciembre del 2011.

La COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA, en el año 2012, realizó la transformación en sus políticas contables para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) como PYMES; según resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.Q.ICI.CPA.IFRS.11.01 del 12 de enero del 2011. (Anexo 1).

2.- Resultados y Utilidades.-

La COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA; presenta una utilidad de USD 67.906,83; la misma que es resultante del movimiento normal de la compañía; adicionalmente presenta un movimiento de utilidad por USD 39.054,66; el mismo que es resultante de adopción de NIIF. (Anexo 2)

3.- Movimientos de Patrimonio.-

La COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA presenta una utilidad resultante por transición a NIIF de USD 39.054,66; La misma que se debe a la venta de Activos Fijos (Vehículos); los cuales fueron avaluados en el momento de la transición y transformación de los Estados Financieros, lo cual resultó en el movimiento patrimonial de la
compañía. (Anexo 3).

4.- Régimen Fiscal.-

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

La COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA; optó por la política fiscal de reinversión de utilidades según lo dispuesto en el ART 51 del Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, resultando un valor de USD 50.486,86 como monto máximo de reinversión. (Anexo 4).

5.- Flujos de Efectivo.-

La COMPAÑÍA REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER SOCIEDAD ANÓNIMA; ha preparado sus flujos de efectivo de la manera que ha solicitado las entidades de control; cabe indicar que estos presentan un movimiento positivo en el Efectivo y Equivalentes de Efectivo. (Anexo 5).

Quito, 27 marzo del 2012

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A. ANEXO 1
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(PREPARADO EN NEC)

CÓDIGO	CUENTAS	VALORES
1.	***** ACTIVOS *****	2,004,503.35
1.1.	** ACTIVOS CORRIENTES	
1.1.3.0001	CLIENTES	155,266.99
1.1.3.0003	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	952.35
1.1.3.0099	REEMBOLSO DE GASTOS	190.86
1.1.3.9999	PROVISION CTAS.INCOBRABLES	-1,818.41
1.1.4.0001	ANTICIPOS PROVEEDORES	1,436.90
1.1.6.0001	CREDITO TRIBUTARIO COMPRAS	34,281.49
1.1.6.0002	RETEN.FUENTE A·O ACTUAL	25,774.84
1.1.6.0003	RETENCIONES IVA	9,506.80
1.1.6.0004	CREDITO FISCAL IVA	142,886.39
		368,478.21
1.2.	** ACTIVOS FIJOS	
1.2.1.0001	MUEBLES Y ENSERES	1,800.23
1.2.1.0002	EQUIPOS DE COMPUTACION	869.40
1.2.1.0003	VEHICULOS	1,922,028.19
1.2.1.0005	INSTALACIONES REDES Y PROG.	2,500.00
1.2.2.0002	EQUIPOS DE COMPUTACION	-724.50
1.2.2.0003	VEHICULOS	-366,208.23
		1,560,265.09
1.3.	** OTROS ACTIVOS	
1.3.3.0001	GASTOS SEGUROS	32,188.04
1.3.3.0003	INTERESES PAGADOS	30,056.17
1.3.4.0001	AMORTIZACION DIFERIDOS SEGUROS	-597.56
1.3.4.0003	AMORTIZACION INTERESES	-1,056.60

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

		60,590.05
1.4.	**** LARGO PLAZO**	
1.4.1.0001	BANCO CAPITAL	15,170.00
		15,170.00
2.	******* PASIVOS *******	**-1,598,115.90**
2.1.	**** PASIVOS CORRIENTES**	
2.1.0.0001	SOBREGIROS BANCARIOS	-232,126.76
2.1.1.0001	PROVEEDORES	-436,938.64
2.1.1.0005	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	-730,700.70
2.1.2.0001	ANTICIPOS CLIENTES	-409.16
2.1.3.0001	IVA POR PAGAR	-16,773.73
2.1.3.0002	30% COMPRAS	-46.72
2.1.3.0003	70% SERVICIOS	-1,062.83
2.1.3.0004	100% PERSONAS NATURALES	-3,244.20
2.1.3.0005	2% ENTRE SOCIEDADES	-320.96
2.1.3.0007	1% TRANSF.BIENES MUEBLES	-2,359.63
2.1.3.0008	2% PREVALECE MANO DE OBRA	-250.12
2.1.3.0010	8% PREVALECE EL INTELECTO	-1,600.00
2.1.3.0011	10% HONORARIOS PERS.NATURALES	-703.50
2.1.3.0015	OTRAS APLICABLES 2%	-1,317.03
2.1.3.0031	IMPTO.RENTA EMPRESA X PAGAR	-40,476.22
2.1.4.0001	APORTE PATRONAL,SECAP,IECE	-72.90
2.1.4.0002	APORTE PERSONAL	-56.10
		-1,468,459.20
2.3.	**** PASIVOS NO CORRIENTES**	
2.3.1.0001	FINANCIAMIENTO PRODUBANCO	-40,255.72
2.3.1.0002	FINANCIAMIENTO BANCO CAPITAL	-89,400.98
		-129,656.70
3.	******* PATRIMOMIO *******	**-406,387.45**

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

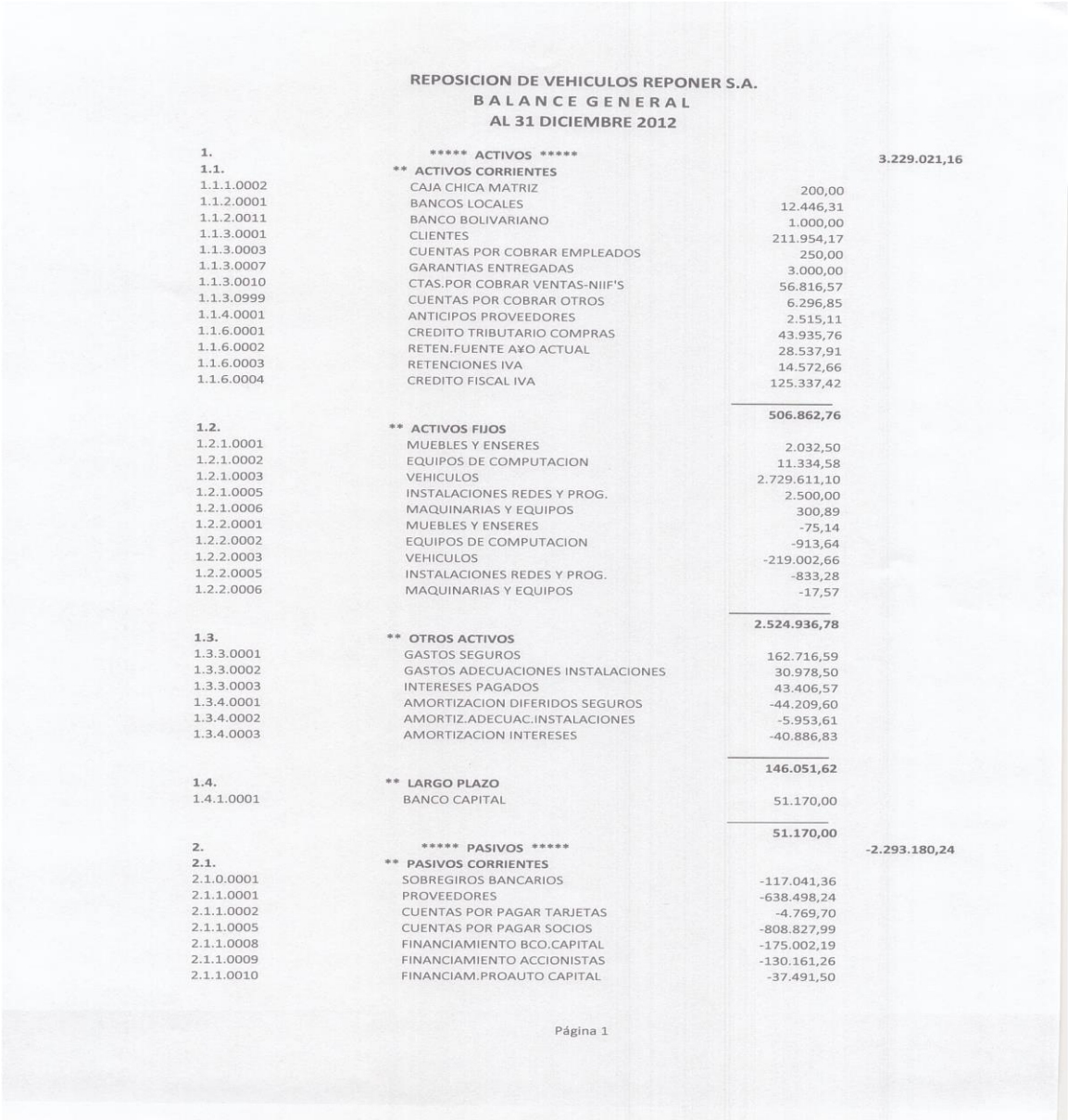
3.1.	**** PATRIMONIO INSTITUCIONAL**	
3.1.1.0001	CAPITAL SOCIAL	-800.00
3.1.2.0001	RESERVA LEGAL	-4,220.97
		-5,020.97
3.2.	**** RESULTADOS**	
3.2.1.0001	<UTILIDAD> PERDIDA EJERCICIO	-291,444.48
3.2.1.0002	<UTILIDAD> PERDIDA EJER.ANTE.	-109,922.00
		-401,366.48
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		**-2,004,503.35**

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A. ANEXO 2
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(PREPARADO EN NIIF´s) 1 / 2



REPOSICION DE VEHICULOS REPONER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DICIEMBRE 2012

1.	***** ACTIVOS *****		3.229.021,16
1.1.	** ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.1.0002	CAJA CHICA MATRIZ	200,00	
1.1.2.0001	BANCOS LOCALES	12.446,31	
1.1.2.0011	BANCO BOLIVARIANO	1.000,00	
1.1.3.0001	CLIENTES	211.954,17	
1.1.3.0003	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	250,00	
1.1.3.0007	GARANTIAS ENTREGADAS	3.000,00	
1.1.3.0010	CTAS.POR COBRAR VENTAS-NIIF'S	56.816,57	
1.1.3.0999	CUENTAS POR COBRAR OTROS	6.296,85	
1.1.4.0001	ANTICIPOS PROVEEDORES	2.515,11	
1.1.6.0001	CREDITO TRIBUTARIO COMPRAS	43.935,76	
1.1.6.0002	RETEN.FUENTE A¥O ACTUAL	28.537,91	
1.1.6.0003	RETENCIONES IVA	14.572,66	
1.1.6.0004	CREDITO FISCAL IVA	125.337,42	
		506.862,76	
1.2.	** ACTIVOS FIJOS		
1.2.1.0001	MUEBLES Y ENSERES	2.032,50	
1.2.1.0002	EQUIPOS DE COMPUTACION	11.334,58	
1.2.1.0003	VEHICULOS	2.729.611,10	
1.2.1.0005	INSTALACIONES REDES Y PROG.	2.500,00	
1.2.1.0006	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	300,89	
1.2.2.0001	MUEBLES Y ENSERES	-75,14	
1.2.2.0002	EQUIPOS DE COMPUTACION	-913,64	
1.2.2.0003	VEHICULOS	-219.002,66	
1.2.2.0005	INSTALACIONES REDES Y PROG.	-833,28	
1.2.2.0006	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-17,57	
		2.524.936,78	
1.3.	** OTROS ACTIVOS		
1.3.3.0001	GASTOS SEGUROS	162.716,59	
1.3.3.0002	GASTOS ADECUACIONES INSTALACIONES	30.978,50	
1.3.3.0003	INTERESES PAGADOS	43.406,57	
1.3.4.0001	AMORTIZACION DIFERIDOS SEGUROS	-44.209,60	
1.3.4.0002	AMORTIZ.ADECUAC.INSTALACIONES	-5.953,61	
1.3.4.0003	AMORTIZACION INTERESES	-40.886,83	
		146.051,62	
1.4.	** LARGO PLAZO		
1.4.1.0001	BANCO CAPITAL	51.170,00	
		51.170,00	
2.	***** PASIVOS *****		-2.293.180,24
2.1.	** PASIVOS CORRIENTES		
2.1.0.0001	SOBREGIROS BANCARIOS	-117.041,36	
2.1.1.0001	PROVEEDORES	-638.498,24	
2.1.1.0002	CUENTAS POR PAGAR TARJETAS	-4.769,70	
2.1.1.0005	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	-808.827,99	
2.1.1.0008	FINANCIAMIENTO BCO.CAPITAL	-175.002,19	
2.1.1.0009	FINANCIAMIENTO ACCIONISTAS	-130.161,26	
2.1.1.0010	FINANCIAM.PROAUTO CAPITAL	-37.491,50	

Página 1

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A. ANEXO 2
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(PREPARADO EN NIIF´s) 2/2

2.1.1.0020	FINANCIAM.CREDIMETR.CAPITAL	-278.682,50
2.1.1.9998	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-16.266,97
2.1.3.0001	IVA POR PAGAR	-3.605,11
2.1.3.0002	30% COMPRAS	-295,61
2.1.3.0003	70% SERVICIOS	-1.679,78
2.1.3.0004	100% PERSONAS NATURALES	-927,45
2.1.3.0005	2% ENTRE SOCIEDADES	-428,14
2.1.3.0006	1% TRANSPORTE	-380,65
2.1.3.0007	1% TRANSF.BIENES MUEBLES	-3.549,97
2.1.3.0008	2% PREVALECE MANO DE OBRA	-139,86
2.1.3.0009	RETENCION SEGUROS	-0,50
2.1.3.0011	10% HONORARIOS PERS.NATURALES	-772,88
2.1.3.0012	8% ARRIENDOS INMUEBLES	-120,00
2.1.3.0013	OTRAS APLICABLES 1%	-2,69
2.1.3.0015	OTRAS APLICABLES 2%	-1.600,70
2.1.3.0016	OTRAS APLICABLES 8%	-120,00
2.1.3.0031	IMPTO.RENTA EMPRESA X PAGAR	-21.306,73
2.1.4.0001	APORTE PATRONAL,SECAP,IECE	-828,42
2.1.4.0002	APORTE PERSONAL	-637,50
2.1.4.0004	PRESTAMOS IESS	-160,53
2.1.5.0001	SUELDOS POR PAGAR	-5.850,11
2.1.5.0002	DECIMO TERCER SUELDO	-563,29
2.1.5.0003	DECIMO CUARTO SUELDO	-765,38
2.1.5.0031	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-12.669,45
		-2.263.146,46
2.2.	** INGRESOS POR REALIZAR	
2.2.1.0099	IMPUESTOS DIFERIDOS-NIIF	-30.033,78
		-30.033,78
3.	***** PATRIMOMIO *****	
3.1.	** PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
3.1.1.0001	CAPITAL SOCIAL	-800,00
3.1.1.0002	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	-301.284,14
3.1.2.0001	RESERVA LEGAL	-4.220,97
3.1.2.0009	RESERVA POR VALUACION-NIIF	-119.812,43
		-426.117,54
3.2.	** RESULTADOS	
3.2.1.0001	<UTILIDAD> PERDIDA EJERCICIO	-67.906,83
3.2.1.0002	<UTILIDAD> PERDIDA EJER.ANTE.	-402.761,90
3.2.1.0003	<UTILIDAD> PERD.EJERC.EFECTO NIIF	-39.054,66
		-509.723,39
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		-3.229.021,17

DANIEL JUDGE R.
GERENTE GENERAL

JACINTO CADENA R.
CONTADOR GENERAL
REG.NAL. 17-4241

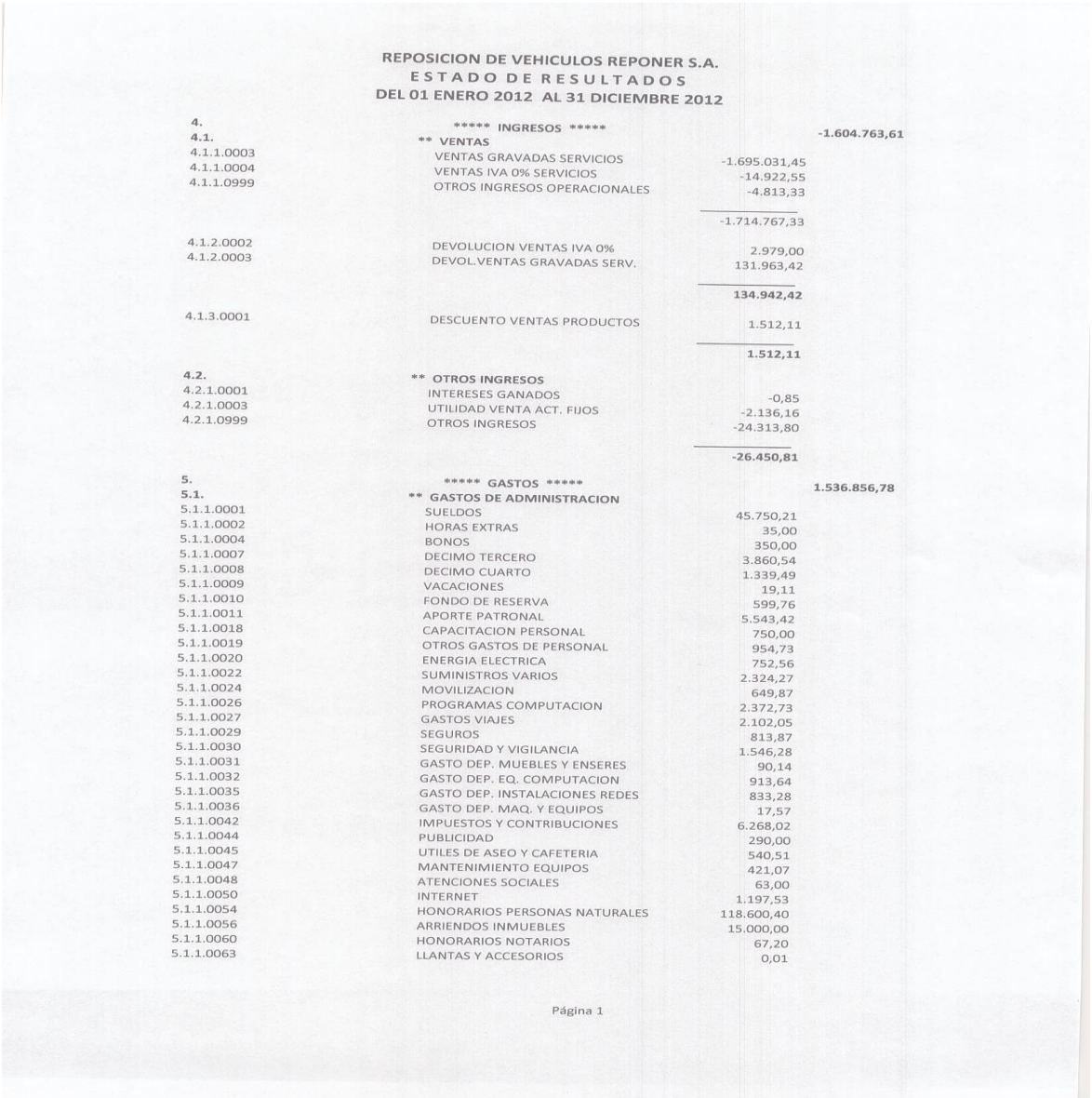
Página 2

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A. ANEXO 2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(PREPARADO EN NIIF´s) 1/2



REPOSICION DE VEHICULOS REPONER S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO 2012 AL 31 DICIEMBRE 2012

4.	***** INGRESOS *****		-1.604.763,61
4.1.	** VENTAS		
4.1.1.0003	VENTAS GRAVADAS SERVICIOS	-1.695.031,45	
4.1.1.0004	VENTAS IVA 0% SERVICIOS	-14.922,55	
4.1.1.0999	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	-4.813,33	
		-1.714.767,33	
4.1.2.0002	DEVOLUCION VENTAS IVA 0%	2.979,00	
4.1.2.0003	DEVOL.VENTAS GRAVADAS SERV.	131.963,42	
		134.942,42	
4.1.3.0001	DESCUENTO VENTAS PRODUCTOS	1.512,11	
		1.512,11	
4.2.	** OTROS INGRESOS		
4.2.1.0001	INTERESES GANADOS	-0,85	
4.2.1.0003	UTILIDAD VENTA ACT. FIJOS	-2.136,16	
4.2.1.0999	OTROS INGRESOS	-24.313,80	
		-26.450,81	
5.	***** GASTOS *****		1.536.856,78
5.1.	** GASTOS DE ADMINISTRACION		
5.1.1.0001	SUELDOS	45.750,21	
5.1.1.0002	HORAS EXTRAS	35,00	
5.1.1.0004	BONOS	350,00	
5.1.1.0007	DECIMO TERCERO	3.860,54	
5.1.1.0008	DECIMO CUARTO	1.339,49	
5.1.1.0009	VACACIONES	19,11	
5.1.1.0010	FONDO DE RESERVA	599,76	
5.1.1.0011	APORTE PATRONAL	5.543,42	
5.1.1.0018	CAPACITACION PERSONAL	750,00	
5.1.1.0019	OTROS GASTOS DE PERSONAL	954,73	
5.1.1.0020	ENERGIA ELECTRICA	752,56	
5.1.1.0022	SUMINISTROS VARIOS	2.324,27	
5.1.1.0024	MOVILIZACION	649,87	
5.1.1.0026	PROGRAMAS COMPUTACION	2.372,73	
5.1.1.0027	GASTOS VIAJES	2.102,05	
5.1.1.0029	SEGUROS	813,87	
5.1.1.0030	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	1.546,28	
5.1.1.0031	GASTO DEP. MUEBLES Y ENSERES	90,14	
5.1.1.0032	GASTO DEP. EQ. COMPUTACION	913,64	
5.1.1.0035	GASTO DEP. INSTALACIONES REDES	833,28	
5.1.1.0036	GASTO DEP. MAQ. Y EQUIPOS	17,57	
5.1.1.0042	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.268,02	
5.1.1.0044	PUBLICIDAD	290,00	
5.1.1.0045	UTILES DE ASEO Y CAFETERIA	540,51	
5.1.1.0047	MANTENIMIENTO EQUIPOS	421,07	
5.1.1.0048	ATENCIONES SOCIALES	63,00	
5.1.1.0050	INTERNET	1.197,53	
5.1.1.0054	HONORARIOS PERSONAS NATURALES	118.600,40	
5.1.1.0056	ARRIENDOS INMUEBLES	15.000,00	
5.1.1.0060	HONORARIOS NOTARIOS	67,20	
5.1.1.0063	LLANTAS Y ACCESORIOS	0,01	

Página 1

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A. ANEXO 2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(PREPARADO EN NIIF´s) 2/2

5.1.1.0064	CELULARES	2.854,32
5.1.1.0065	TELEFONOS	306,77
5.1.1.0066	AGUA POTABLE	341,99
5.1.1.0067	CORREOS Y ENCOMIENDAS	456,35
5.1.1.0070	SEGUROS MEDICOS EMPLEADOS	9.659,83
5.1.1.0072	DONACIONES	268,59
5.1.1.0073	PROGRAMAS Y SISTEMAS	2.815,33
5.1.1.0074	INTERESES PAGADOS	766,23
5.1.1.0076	GASTOS LEGALES	1.341,22
5.1.1.0078	ADECUACIONES LOCALES	7.065,30
5.1.1.0079	CONTRIBUCIONES SUPER.DE CIAS.	1.174,08
5.1.1.0999	OTROS	6.104,67
5.1.1.9999	DIFERENCIA POR REDONDEO	0,46
		247.221,38
5.2.	** GASTO ALQUILER VEHICULOS	
5.2.1.0021	OPERACION VEHICULOS	133.069,90
5.2.1.0022	SUMINISTROS VARIOS	163,53
5.2.1.0023	HONORARIOS SOCIEDADES	1.526,40
5.2.1.0024	MOVILIZACION	201,57
5.2.1.0026	PROGRAMAS COMPUTACION	64,74
5.2.1.0029	SEGUROS	50.513,33
5.2.1.0033	GASTO DEP. VEHICULOS	237.334,06
5.2.1.0046	MATRICULAS Y OTROS	117.682,90
5.2.1.0051	COMBUSTIBLES	155,12
5.2.1.0052	WINCHAS Y PLATAFORMAS	82.801,82
5.2.1.0056	ARRIENDOS INMUEBLES	55,00
5.2.1.0058	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	30.344,86
5.2.1.0062	DEDUCIBLE DE SEGUROS	6.574,97
5.2.1.0063	LLANTAS Y ACCESORIOS	61.835,77
5.2.1.0071	MANTENIMIENTO Y MECANICA	330.274,93
5.2.1.0074	INTERESES PAGADOS	138.799,66
5.2.1.0075	MOVILIZACION VEHICULOS	3.415,00
5.2.1.0076	GASTOS LEGALES	1.549,81
5.2.1.0077	SUSTITUCION VEHICULOS	9.142,94
5.2.1.0079	CONTRIBUCIONES SUPER.DE CIAS.	469,62
5.2.1.0999	OTROS	1.831,96
		1.207.807,89
5.9.	** OTROS EGRESOS	
5.9.1.0001	INTERESES BANCARIOS	52,04
5.9.1.0002	INTERESES TERCEROS	679,69
5.9.1.0003	GASTOS BANCARIOS	10.648,25
5.9.1.0004	PERDIDA VENTA ACT. FIJOS	51.033,76
5.9.1.0006	INTERESES OBLIGACIONES	1.001,79
5.9.1.0007	PARTICIPACION TRABAJADORES	12.669,45
5.9.1.0008	IMPTO.RENTA EMPRESA	3.886,70
5.9.1.0099	GASTOS NO DEDUCIBLES	1.855,83
		81.827,51
<UTILIDAD>PERDIDA EJERCICIO		-67.906,83

DANIEL JUDGE R.
GERENTE GENERAL

JACINTO CADENA R.
CONTADOR GENERAL
REG.NAL. 17-4241

Página 2

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

ANEXO 3

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A.
ESTADO DE MOVIMIENTOS DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIA	RESERVA POR VALUACION-NIFF	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	GANANCIA DEL PERIODO POR EFECTO DE NIFF	
SALDO INICIAL 1-1-12	800.00			4,220.97	158,867.09		402,761.90			566,649.96
Venta de Vehiculos					(39,054.66)				39,054.66	-
Aportes socios		301,284.14								301,284.14
Utilidad al 31-12-12								67,906.83		67,906.83
SALDO AL 31-12-12	800.00	301,284.14		4,220.97	119,812.43		402,761.90	67,906.83	39,054.66	935,840.93

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

ANEXO 4

REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER S.A.
CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES
Año Fiscal 2012

DETALLE	VALOR SEGÚN DECLARACION
Utilidad Contable	84,462.98
(-) Participación Laboral	- 12,669.45
Utilidad Efectiva	**71,793.53**

APLICACIÓN DE LA FÓRMULA PARA OBTENER EL MÁXIMO A REINVERTIR

$$\frac{[(1-\%RL)*UE] - \{[IR0 - (\%IR0 - (\%IR0 * \%RL)*] * BI\}}{1 - (\%IR0 - \%IR1) + [(\%IR0 - \%IR1) * RL}$$

DONDE :

	DESCRIPCIÓN	VALORES
%RL	Porcentaje Reserva Legal	0%
UE	Utilidad Efectiva	71,793.53
%IR0	Tarifa Original Impuesto a la Renta 25%	23%
%IR1	Tarifa Reducida Impuesto a la Renta 15%	13%
	Base Imponible Calculada de Conformidad con las Disposiciones de la LORTI y RALORTI	114,588.68
	VALOR MÁXIMO A REINVERTIR	50,486.82

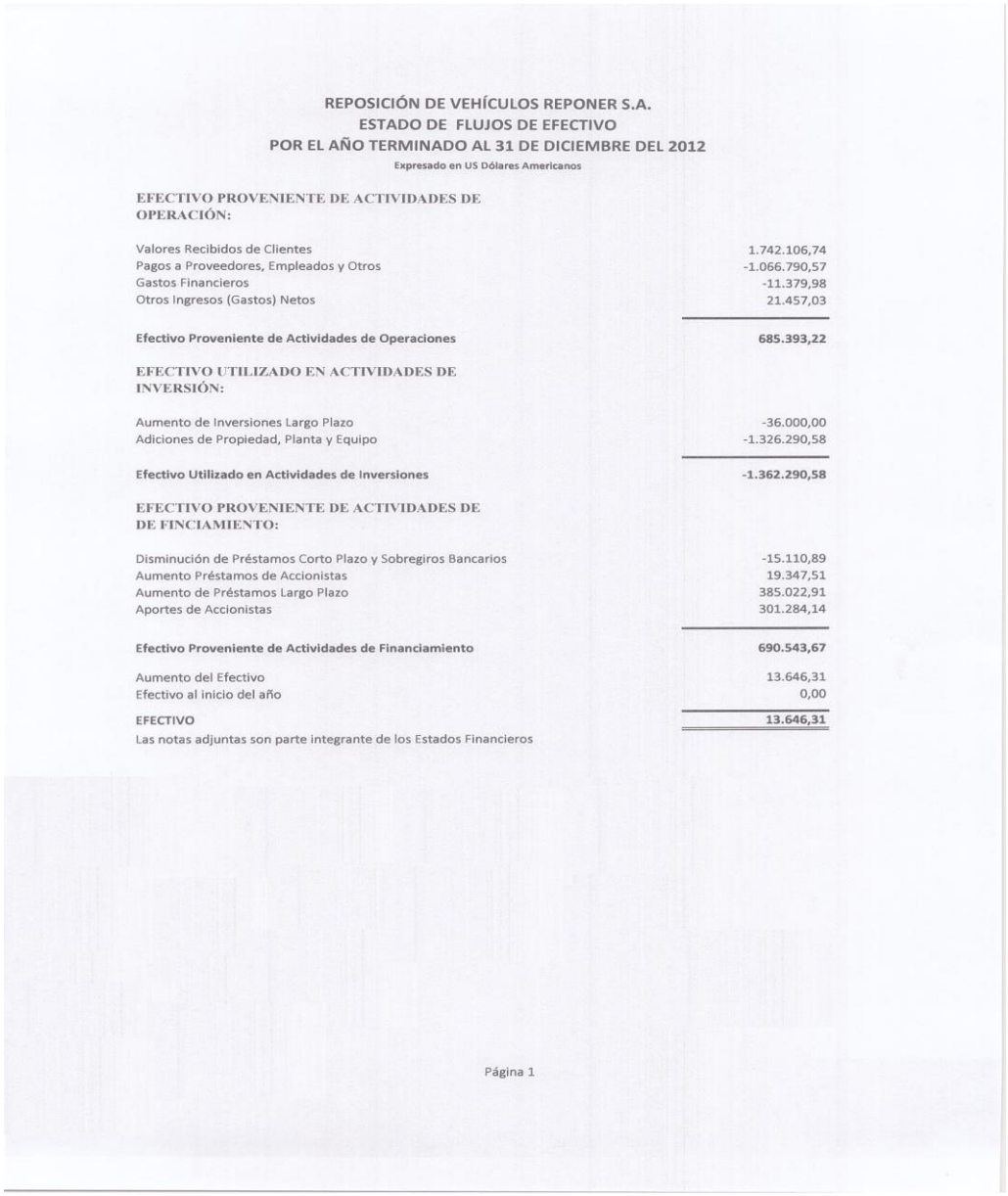
D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

ANEXO 5

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
1 / 2



REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en US Dólares Americanos

EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Valores Recibidos de Clientes	1.742.106,74
Pagos a Proveedores, Empleados y Otros	-1.066.790,57
Gastos Financieros	-11.379,98
Otros Ingresos (Gastos) Netos	21.457,03
Efectivo Proveniente de Actividades de Operaciones	**685.393,22**
EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Aumento de Inversiones Largo Plazo	-36.000,00
Adiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-1.326.290,58
Efectivo Utilizado en Actividades de Inversiones	**-1.362.290,58**
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE DE FINCIAMIENTO:	
Disminución de Préstamos Corto Plazo y Sobregiros Bancarios	-15.110,89
Aumento Préstamos de Accionistas	19.347,51
Aumento de Préstamos Largo Plazo	385.022,91
Aportes de Accionistas	301.284,14
Efectivo Proveniente de Actividades de Financiamiento	**690.543,67**
Aumento del Efectivo	13.646,31
Efectivo al inicio del año	0,00
EFECTIVO	**13.646,31**

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Página 1

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario

REPOSICIÓN DE VEHICULOS REPONER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
2 / 2

REPOSICIÓN DE VEHÍCULOS REPONER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en US Dólares Americanos

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD INTEGRAL DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES:	
Utilidad Integral del Ejercicio	84.462,98
Ajuste para conciliar el Ingreso en Efectivo Proveniente de Operaciones	
Depreciación	246.253,99
Pérdida en Venta de Activos Fijos	51.033,76
Utilidad en Venta de Activos Fijos	-2.136,16
Ventas Gravadas Servicios	-148,81
Gasto Depreciación Vehículos	-125,26
Honorarios Profesionales	800,00
VARIACIÓN EN ACTIVOS:	
Disminución en Cuentas por Cobrar	163.942,75
Aumento de Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar	-69.756,76
VARIACIONES EN PASIVOS:	
Aumento de Proveedores	271.072,41
Disminución de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar	-60.005,67
EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	**685.393,22**

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

DANIEL JUDGE R.
GERENTE GENERAL

JACINTO CADENA R.
CONTADOR GENERAL
REG.NAL. 17-4241

Página 2

D: Río Curaray s/n y Río Tiputini
T: 593 2 6035933
C: 593 9 84535481
M: racontrerasmora@yahoo.es