

**VIALDENTAL GENERAL SERVICES
CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2012.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.-

Vialdental General Services Cia Ltda. tiene más de 7 años en el Mercado Ecuatoriano y su objeto principal es la venta al por mayor y menor de Instrumentos, Dispositivos y Materiales Médicos y Odontológicos.

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES.-

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los Estados Financieros son presentados conforme a la moneda y normatividad vigente, es decir en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Periodo de Presentación

Los Estados Financieros básicos, deben presentarse anualmente con la información comprendida entre el 1ro de Enero y el 31 de Diciembre de cada año.

ACTIVOS

- Nota 1

Fondos Efectivos

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al cierre es de \$ 274145.42

- Nota 2

Cuentas por Cobrar Clientes

Es importante anotar que para el año 2012, existe un valor a cobrar a clientes de \$ 168,939.45. De los cuales \$ 126,034.46

**VIALDENTAL GENERAL SERVICES
CIA. LTDA.**

corresponden a Cuentas por Cobrar al Sector Público, los mismos que se cancelan en un periodo de 30 a 60 días.

- Nota 3

Crédito Tributario de Retenciones en la Fuente

Corresponde al Impuesto retenido en la fuente acumulado por un valor de \$24,862.07. Y el impuesto Retenido en la fuente del año corriente que asciende a un monto de \$ 15,855.99

- Nota 4

Activos Fijos

Los activos fijos de propiedad de la compañía han sido registrados por su valor neto, menos el 10% del porcentaje residual. Hay que tomar en cuenta, que el vehículo propiedad de la compañía, ha sido comprado en el mes de septiembre de 2012 y se ha depreciado por el periodo correspondiente.

Depreciaciones

La Ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúa entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10 %
Vehículos	20 %

Según los balances, la depreciación alcanza un valor de \$ - 11748.56, correspondiente a la maquinaria y equipos de computación.

- Nota 5

Activos a Largo Plazo

Corresponde a un Valor de \$ 15,500,00 dinero entregado como garantía por el local que funciona en la Av. Pérez Guerrero 477 y Av. América

PASIVOS

- Nota 6

Prestamos por pagar

Corresponde a un préstamo de \$ 150,000,00 otorgado por el Banco del Pichincha. Del cual se adeuda un valor de \$ 91,991.57 al 31 de diciembre de 2012.

**VIALDENTAL GENERAL SERVICES
CIA. LTDA.**

- Nota 7

Cuentas por pagar proveedores del exterior

Esta cuenta registra las cuentas por pagar con nuestros proveedores del exterior. El monto es de \$ 153,521.31

- Nota 8

Cuentas y Documentos por o pagar

El monto pendiente por pagar es de \$ 5169.62 corresponde a cuentas con los proveedores locales.

- Nota 9

Cuentas por pagar con la Administracion Tributaria

Este valor asciende a \$ 76,091.32 que corresponde valores pendientes con la Administración tributaria por concepto de retenciones e iva sin netear.

- Nota 10

Cuentas por pagas Diversas Relacionadas

Corresponde a una cuenta por pagar al Sra. Cecilia Terán por un monto de \$ 150,000.00 que equivale a préstamos para el desenvolvimiento de la empresa

- Nota 11

Provisiones por pagar

Las provisiones acumuladas en esta cuenta son por 13avo, 14avo, Vacaciones, Fondos de Reserva, Vacaciones, Aportes el IESS, y Desahucio. El monto total es de \$ 13,924.04

PATRIMONIO

- Nota 12

Capital Social

El capital social de VIALDENTAL GENERAL SERVICES CIA LTDA corresponde según escritura pública a:

Dr. Gandi Vizcaino \$560,00
Ing. Patricio Vizcaino \$ 80,00
Sr. Paul Vizcaino \$ 80,00
Sr. David Vizcaino \$ 80,00

Por un valor total de \$ 800,00.

**VIALDENTAL GENERAL SERVICES
CIA. LTDA.**

- Nota 13

Reserva Legal

Son aportes segregados como Reserva Legal, el valor es de \$ 1,062.46

- Nota 14

Utilidades Acumuladas Ejercicios anteriores

Es el resultado acumulado de ejercicios anteriores al 2012 por \$ 145,198.44

- Nota 15

Perdidas Acumuladas

Valor registrado durante el año 2009 por \$ -18738.55

ESTADO DE RESULTADOS

- Nota 16

Ventas

Durante el año 2012 la compañía vendió el monto de \$ 2'382,526.77 UDS.

- Nota 17

Costo de Ventas

Corresponde al costo que incurrió la compañía en las importaciones anuales y compras locales y ascienden a \$ 1'682,847.24

- Nota 18

Gastos Operacionales

Son Gasto de Sueldos y Salarios, honorarios, servicios generales, impuestos y contribuciones, seguros, depreciaciones, e intereses que ascienden a \$ 550,623.52 USD, mas Gastos Financieros por \$ 19,054.85 USD.

- Nota 19

Utilidad Operacional

El valor realizado de Utilidad es de \$ 130,001.16 USD durante el ejercicio 2012.

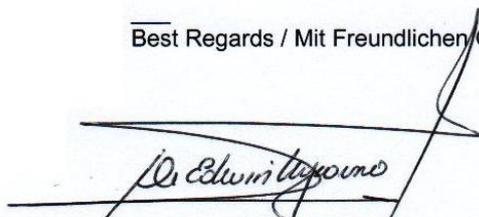
**VIALDENTAL GENERAL SERVICES
CIA. LTDA.**

Conclusión

Como se puede observar la operación de la empresa ha sido productiva. La venta de Equipos, Insumos Odontológico y Médicos durante el año 2012 ha sido buena. La compañía cumple totalmente con los principios contables, NIIFs y demás leyes vigentes.

Muy Atentamente

Best Regards / Mit Freundlichen Gruessen / Atentamente



Dr. Gandy Vizcaino Erazo
General Manager / Geschaefstfuehrer / Gerente General

VIALDENTAL GENERAL SERVICES CIA. LTDA
Av. Pérez Guerrero Oe3-74 y Versalles

Tel: + 5932 – 22551702