

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012

VIOMEDIOS S.A.
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

VIOMEDIOS S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

VIOMEDIOS S.A. (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 29 de enero del 2008, inscrita en el Registro Mercantil, cantón Quito.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a las actividades de publicidad mediante medios masivos, móviles, fijos, radio.

PLAZO DE DURACION: 30 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: San Cristóbal 41-143 e Isla Floreana edificio Romero oficina 9. Quito-Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792120268001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 31 de marzo del 2012. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

Sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF": los primeros estados financieros que la empresa presenta conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la administración de la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las empresas PYMES del tercer grupo:

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.
- La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Información referida al ejercicio 2011

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2012 y no constituye por sí misma los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2011, por cuanto este ejercicio fiscal se presentó bajo Normas NEC.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2011

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan:

- a. Una descripción de la naturaleza de cada cambio en la política contable
- b. Conciliaciones de su patrimonio, determinado de acuerdo con su marco de información financiera anterior, con su patrimonio determinado de acuerdo con esta NIIF, para cada una de las siguientes fechas:
 - La fecha de transición a esta NIIF; y
 - El final del último periodo presentado en los Estados Financieros anuales más recientes de la empresa determinado con las normas NEC

Consecuentemente el periodo de transición es desde el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2011, y los primeros Estados Financieros con base a NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.3. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.4. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

3.5. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.6. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.7. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.8. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.9. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

VIOMEDIOS S.A.

**VIOMEDIOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1 ACTIVO				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes del efectivo		7	8.012,76	19.501,04
10102 Activos Financieros		8	21.398,63	21.883,03
10105 Activos por Impuestos Corrientes		9	12.070,09	11.664,07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			41.481,48	53.048,14
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)		10	4.303,80	3.190,15
10204 Activo Intangible		11	792,37	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			5.096,17	3.190,15
1 TOTAL ACTIVO			46.577,65	56.238,29
2 PASIVO				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y Documentos por pagar		12	22.808,58	37.600,97
20104 Obligaciones con Instituciones Financieras		13	2.344,41	4.735,20
20105 Provisiones		14	786,23	1.735,48
20107 Otras Obligaciones Corrientes		15	412,26	0,00
20109 Otros pasivos financieros		16	4.550,21	4.591,51
TOTAL PASIVO CORRIENTE			30.901,69	48.663,16
202 PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			0,00	0,00
2 TOTAL PASIVO			30.901,69	48.663,16
3 PATRIMONIO NETO				
30101 Capital Suscrito o Asignado		17	5.000,00	5.000,00
30401 Reserva Legal		18	187,07	187,00
306 RESULTADOS ACUMULADOS		19		
30601 Ganancias acumuladas			10.026,93	10.492,00
30602 Pérdida Acumuladas				-793,00
30603 Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF				0,00
30604 Reserva de capital				
30605 Reserva por Donaciones				
30606 Reserva por Valuación				
30607 Superávit por revaluación de Inversiones				
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO				
30701 Ganancia neta del Periodo		R 1	461,96	-7.310,87
TOTAL PATRIMONIO NETO			15.675,96	7.575,13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			46.577,65	56.238,29

3)

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Gerente General
Maria Dolores Rosero Morales
1717460800


Contador
Carlos Urdiales
1705957379001

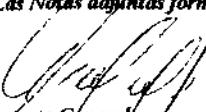
VIOMEDIOS S.A.

VIOMEDIOS S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

			<i>Diciembre</i>				
			Notas	2011	%	2012	%
<u>INGRESOS</u>							
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS							
4101	Ventas de bienes		20	144.997,29		140.654,18	
4109	(-) Descuento en ventas			0,00		0,00	
4110	(-) Devolución en Ventas			0,00		0,00	
41	VENTAS NETAS			144.997,29		140.654,18	
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION							
	Costo de venta y producción		22	0,00	0%	111.493,37	79%
42	GANANCIA BRUTA→ Subtotal "A" (41-51)			144.997,29		29.160,81	
43	<i>Otros Ingresos</i>		21	1.603,15		100,24	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>							
5201	Gastos de ventas		23	93.341,77	64%	0,00	0%
5202	Gastos de Administración			39.044,52	27%	36.161,32	26%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			132.386,29		36.161,32	
5203 GASTOS FINANCIEROS							
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		23	1.339,93		410,60	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			1.339,93		410,60	
5204	OTROS GASTOS		23	12.000,00		0,00	
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS →"B"(A+43-52)							
60			-	874,22		-7.310,87	
61	15% Participación a Trabajadores			-131,13		0,00	
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos→"C"(B-61)			743,09		-7.310,87	
63	Impuesto a la Renta			-281,13		0,00	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS-->"D"(C-63)			461,96	0%	-7.310,87	-5%
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO→"E"(D+81)					-7.310,87	

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Gerente General
Maria Dolores Rosero Morales
1717460800


Contador
Carlos Urdiales
1705957379001

VIOMEDIOS S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVAS LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESPECIALES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		
EN CIFRAS COMPLETAS U.S\$								
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	500	3.000.000	-	187.00	-	10.482.00	- 793.00	- 7.310.87
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO								
INMEDIATO ANTERIOR								
	9901	3.000.00	-	187.00	-	10.482.00	-	- 15.675.89
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	5.000.00	-	187.07	-	10.483.89	-	- 15.675.96
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	9902							
CORRECCIÓN DE ERRORES:	990103			- 0.07			- 0.07	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	99022	-	-	-	- 3.17	- 793.00	- 2.310.87	- 8.100.76
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	- 3.17	- 793.00	-	- 7.698.90
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	990202	-	-	-	- 3.17	- 793.00	-	- 7.310.87
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210							

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gabinete General
Marta Dolores Rosario Morales
1717450000

Contrador
Carros Unidos
1705057370001

VIOMEDIOS S.A.

VIOMEDIOS S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre del 2012
(Expresado en Dólares)

		2011	2012
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	2.563,75	11.488,28
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	<i>Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios</i>	148.385,65	139.499,39
95010105	<i>Otros cobros por actividades de operación</i>	-	5.725,66
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	148.385,65	145.225,05
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	<i>Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios</i>	(145.821,90)	(132.913,91)
95010203	<i>Pagos a y por cuenta de empleados</i>	-	(131,13)
95010205	<i>Otros pagos por actividades de operación</i>	-	-
950105	<i>Intereses pagados</i>	-	(410,60)
950107	<i>Impuesto a las ganancias pagado</i>	-	(281,13)
950108	<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	-	-
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(145.821,90)	(133.736,77)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	<i>Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo</i>	-	-
950209	<i>Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo</i>	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	-
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Finan	-	-
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	2.563,75	11.488,28
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	5.449,01	8.012,76
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	8.012,76	19.501,04
 CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	874,22	(7.310,87)
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701	<i>Ajustes por gasto de depreciación y amortización</i>	3.354,39	-
9702	<i>Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)</i>	-	-
9703	<i>Ajustes por gastos en provisiones</i>	-	-
9711	<i>Otros ajustes por partidas distintas al efectivo</i>	-	-
	TOTAL AJUSTES	3.354,39	-
		4.228,61	(7.310,87)
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801	<i>(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes</i>	1.785,21	(1.154,79)
9802	<i>(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar</i>	(5.636,89)	906,02
9803	<i>(Incremento) disminución en anticipos de proveedores</i>	-	-
9804	<i>(Incremento) disminución en inventarios</i>	-	-
9805	<i>(Incremento) disminución en otros activos</i>	1.286,45	-
9806	<i>Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales</i>	4.606,82	15.782,94
9807	<i>Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar</i>	(412,26)	-
9808	<i>Incremento (disminución) en beneficios empleados</i>	-	-
9809	<i>Incremento (disminución) en anticipos de clientes</i>	-	-
9810	<i>Incremento (disminución) en otros pasivos</i>	(2.420,00)	2.390,79
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(1.664,86)	18.799,15
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de opera	2.563,75	11.488,28

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros
**Para la presentación ocultar las pruebas de control.

Gerente General
 María Dolores Roero Morales
 171746000

Contador
 Carlos Urdiales
 1705957379001

VIOMEDIOS S.A.

VIOMEDIOS S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
	BANCOS LOCALES		
	Bancos	8.012,76	19.501,04
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	8.012,76	19.501,04

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	21.088,66	22.243,45
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	500,00	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-190,03	-360,42
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	21.398,63	21.883,03

9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	11.110,41	10.563,66
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	959,68	1.100,41
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12.070,09	11.664,07

10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR U\$S	VALOR U\$S
1020105	Muebles y Enseres	3.973,82	3.973,00
1020108	Equipo de Computación	8.196,82	8.196,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	12.170,64	12.169,00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-7.866,84	-8.978,85
10201	Total Depreciación Acumulada	-7.866,84	-8.978,85
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	4.303,80	3.190,15

11. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-545,69	
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	1.338,06	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	792,37	0,00

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
2010301	Proveedores Locales	22.808,58	37.600,97
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	22.808,58	37.600,97

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco	2.344,41	4.735,20
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	2.344,41	4.735,20

VIOMEDIOS S.A.

VIOMEDIOS S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	786,23	1.735,48
20105	TOTAL PROVISIONES	786,23	1.735,48

15. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	281,13	0,00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	131,13	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	412,26	0,00

16. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	4.550,21	4.591,51
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	4.550,21	4.591,51

17. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Accionistas	5.000,00	5.000,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000,00	5.000,00

18. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
30401	Reserva Legal	187,07	187,00
304	TOTAL RESERVAS	187,07	187,00

19. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	10.026,93	10.492,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-793,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	10.026,93	9.699,00

20. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	144.997,29	140.654,18
4110	Descuento en ventas		
4111	Devolución en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	144.997,29	140.654,18

21. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4305	Otras Rentas	1.603,15	100,24
43	TOTAL OTROS INGRESOS	1.603,15	100,24

22. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510408	Otros Costos de producción	0,00	111.493,37
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0,00	111.493,37

VIOMEDIOS S.A.

VIOMEDIOS S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

23. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
520111	Promoción y publicidad	93.341,77	
	Subtotal Gastos de Venta	93.341,77	0,00

23. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520291	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5.401,74	6.826,76
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	493,08	859,64
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	398,79	1.346,51
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2.456,29	1.950,00
520208	Mantenimiento y reparaciones		781,84
520209	Arrendamiento operativo	4.574,56	2.678,52
520210	Comisiones		247,06
520212	Combustibles		30,00
520217	Gastos de viaje	188,00	39,36
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.090,85	877,77
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	70,47	307,91
52022101	Propiedades, planta y equipo	3.086,78	1.113,85
52022201	Intangibles	267,61	0,00
52022305	Cuentas por Cobrar	57,00	170,42
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	20,65	0,06
520128	Otros gastos	19.938,70	18.931,62
	Subtotal Gastos de Administración	39.044,52	36.161,32
	Total Gastos de Venta y Administrativos	132.386,29	36.161,32
520301	Intereses	1.339,93	410,60
5203	Total Gastos Financieros	1.339,93	410,60
520402	Otros Gastos	12.000,00	0,00
5204	Total Otros Gastos	12.000,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	145.726,22	148.065,29