

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

Y OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ANDRADE GUAYASAMIN Cía. Ltda.

CONTADORES PUBLICOS AUTORIZADOS

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

ANDRADE GUAYASAMIN CIA. LTDA.
CONTADORES PÚBLICOS AUTORIZADOS

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Directores de ELECTRODOMÉSTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de ELECTRODOMÉSTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. al 31 diciembre del 2012 y 2011 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia de la Compañía por los estados financieros

La gerencia de la compañía es responsable de la preparación razonable de estos estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma que éstos carezcan de errores importantes causados por fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la elaboración de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

ANDRADE GUAYASAMIN CIA. LTDA.

CONTADORES PÚBLICOS AUTORIZADOS

Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de ELECTRODOMÉSTICOS ANDINO DUQUE CÍA. LTDA. al 31 diciembre del 2012 y 2011 el resultado de sus operaciones, de cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

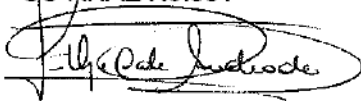
Asunto de Énfasis

Los estados financieros de ELECTRODOMÉSTICOS ANDINO DUQUE CÍA. LTDA., han sido preparados en cumplimiento de los requerimientos vigentes en el Ecuador para la presentación de información financiera de acuerdo a la Resolución No. 062.ICI.004 emitida por la Superintendencia de Compañías para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Quito - Ecuador 22 de marzo del 2013

ANDRADE GUAYASAMÍN CIA. LTDA.

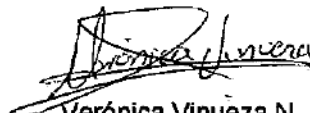
SC-RNAE No.061



Ivette Villacís C.

Representante Legal.

Registro C.P.A. No. 30886



Verónica Vinúeza N.

Registro C.P.A. No.28175

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE
(expresado en dólares)

		2012	2011
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE:			
Caja y Bancos		126,346.44	96,429.98
Cuentas por cobrar	Nota 3	5,003,959.69	4,330,045.90
Otras cuentas por cobrar	Nota 4	339,722.12	145,997.26
Inventarios	Nota 5	1,831,162.93	2,319,270.97
Gastos Anticipados	Nota 6	15,593.32	46,123.47
Total Activo Corriente		<u>7,316,784.50</u>	<u>6,937,867.58</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
	Nota 7		
Propiedad, Planta y Equipo		580,896.32	463,859.88
Depreciación Acumulada		(241,796.06)	(137,123.31)
Total Activo No corriente		<u>339,100.26</u>	<u>326,736.57</u>
ACTIVO INTANGIBLE			
	Nota 8	<u>7,250.08</u>	<u>25,701.76</u>
TOTAL ACTIVO		<u>7,663,134.84</u>	<u>7,290,305.91</u>

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Proveedores		2,976,104.71	1,800,978.52
Obligaciones Bancarias		0.00	1,249,328.42
Impuestos por pagar	Nota 9	352,307.73	232,658.87
Obligaciones sociales	Nota 10	246,419.40	280,993.86
Otras cuentas por pagar	Nota 11	1,286,394.87	3,197,965.91
Total Pasivo Corriente		4,861,226.71	6,761,925.58

PASIVO NO CORRIENTE:

Nota 12	2,638,271.68	0.00
---------	---------------------	-------------

PATRIMONIO

Capital Social	Nota 15	400.00	400.00
Reserva Legal	Nota 16	160.00	80.00
Utilidad ejercicios anteriores	Nota 17	227,900.33	103,318.96
Resultados Adopcion NIIFs		(505,379.64)	0.00
Utilidad disponible para los socios		440,555.76	424,581.37
Total Patrimonio de los Socios		163,636.45	528,380.33

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7,663,134.84	7,290,305.91
----------------------------------	--	---------------------	---------------------

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL:
(expresado en dólares)**

	2012	2011
VENTA NETAS	9,884,149.98	8,474,336.60
(-) COSTO PRODUCTOS VENDIDOS	6,117,891.74	5,508,418.39
Utilidad Bruta	<u>3,766,258.24</u>	<u>2,965,918.21</u>
GASTOS DE OPERACIÓN		
(-) Gastos Administrativos	891,433.77	771,508.22
(-) Gastos Ventas	2,036,934.70	1,637,734.38
(=) Total Gastos de Operación	<u>2,928,368.47</u>	<u>2,409,242.60</u>
Utilidad en Operaciones	<u>837,889.77</u>	<u>556,675.61</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS		
(+) Otros Ingresos	17,169.09	277,466.10
(-) Gastos Financieros	147,997.16	169,087.27
(=) Total Otros Ingresos y Gastos	<u>(130,828.07)</u>	<u>108,378.83</u>
Utilidad antes de Participación e Impuestos	<u>707,061.70</u>	<u>665,054.44</u>
(-) Participación Trabajadores	Nota 13 106,059.26	99,758.17
(-) Impuesto a la Renta	Nota 14 160,366.68	140,634.90
(-) Reserva Legal	Nota 16 80.00	80.00
UTILIDAD DISPONIBLE PARA ACCIONISTAS	<u>440,555.76</u>	<u>424,581.37</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL:
(expresado en dólares)**

	Capital Pagado	Reserva Legal	Aporte Futuras Capitalizac.	Resultados por Adopción NIIFS	Utilidades no Distribuidas	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Diciembre del 2010	400.00	0.00	2,418,742.95	0.00	0.00	103,318.96	2,522,461.91
Transferencia	0.00	0.00	(2,418,742.95)	0.00	103,318.96	(103,318.96)	(2,418,742.95)
Utilidad Neta del Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	424,661.37	424,661.37
Apropiación de la reserva	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00	(80.00)	0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2011	400.00	80.00	0.00	0.00	103,318.96	424,581.37	528,380.33
Transferencia	0.00	0.00	0.00	0.00	124,581.37	(124,581.37)	0.00
Dividendos Pagados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(300,000.00)	(300,000.00)
Adopción NIIFS	0.00	0.00	0.00	(505,379.64)	0.00	0.00	(505,379.64)
Utilidad Neta del Período	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	440,635.76	440,635.76
Apropiación de la reserva	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00	(80.00)	0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	400.00	160.00	0.00	(505,379.64)	227,900.33	440,555.76	163,636.45

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL:
(expresado en dólares)**

	2012	2011
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo Recibido de Clientes	7,779,485.27	7,112,403.39 ✓
Efectivo Pagado a Proveedores	(4,521,455.46)	(6,082,029.29) ✓
Efectivo Pagado a Empleados	(1,210,086.52)	(1,029,914.26)
Efectivo Pagado por Otros Gastos	(1,469,525.76)	(1,233,752.76)
Efectivo Pagado por Gastos Financieros	(103,978.43)	(12,902.17)
Efectivo Pagado por Impuestos	71,412.94	54,882.03
Efectivo Recibido por Otros Ingresos	1,061,817.89	1,010,952.40
Efectivo neto provisto en actividades de operación	<u>1,607,669.93</u>	<u>(180,360.66)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Por la Compra de Activos Fijos	<u>(117,036.44)</u>	<u>(61,168.94)</u>
Efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(117,036.44)</u>	<u>(61,168.94)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos Largo Plazo	88,611.43	0.00
Dividendos Pagados	(300,000.00)	0.00
Obligaciones Bancarias	<u>(1,249,328.46)</u>	<u>308,474.20</u>
Efectivo utilizado en actividades de Financiamiento	<u>(1,460,717.03)</u>	<u>308,474.20</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		
Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>29,916.46</u>	<u>66,944.60</u>
Efectivo al Inicio del Año	<u>96,429.98</u>	<u>29,485.38</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>126,346.44</u>	<u>96,429.98</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

**CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE
EFECTIVO NETOS PROVISTOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL:**

	2012	2011
Utilidad del Ejercicio	440,555.76	424,581.37
Partidas de conciliación entre la utilidad y el flujo de efectivo neto provisto por actividades de operación		
Gastos de depreciación	104,672.75	90,993.75
Gasto amortización	1,000.00	6,817.26
Provisión cuentas incobrables	55,335.08	44,086.57
Jubilación Patronal	8,033.29	0.00
Desahucio	4,131.99	0.00
Provisión 15% participación	106,059.26	99,758.17
Provisión Impuesto a la Renta	160,366.68	140,634.90
Reserva Legal	80.00	80.00
Total	<u>439,679.05</u>	<u>382,370.65</u>
Cambios netos en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar	(1,114,970.50)	(270,032.19)
Inventario	434,205.09	(755,629.49)
Otras Cuentas por cobrar	(283,902.12)	32,864.09
Proveedores	1,186,970.79	(94,792.33)
Impuestos por Pagar	71,412.94	54,882.03
Obligaciones Sociales	(140,633.72)	11,271.63
Otras Cuentas por pagar	574,352.64	34,123.58
Total	<u>727,435.12</u>	<u>(987,312.68)</u>
Efectivo neto provisto en actividades de operación	<u>1,607,669.93</u>	<u>(180,360.66)</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011.

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. fue constituida en Ecuador el 26 de julio del 2009, bajo la modalidad de compañía limitada, domiciliada en Quito, siendo su objetivo principal la compraventa, importación, exportación, comercialización, reparación y mantenimiento de toda clase de bienes muebles, maquinarias y equipos relacionados con la línea blanca y artículos de hogar.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:

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

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañía (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09)

Caja y equivalentes de caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Valuación de Inventarios:

Al costo de adquisición o producción que no excede a los valores de mercado.

Valuación de Activos Fijos:

Al costo 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 10 muebles-enseres y equipos, 5 para vehículos y 3 para equipos de computación y software.

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 y los intereses se reconocerán en base a la proporción del tiempo transcurrido. El costo de ventas se determina por inventario permanente.

Reconocimiento de Costos y Gastos:

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

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

Provisión y Beneficios Sociales:

La Compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como sobresueldos, y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

Provisión para Jubilación:

Se lleva a resultados, en base al correspondiente cálculo matemático actuarial determinado por un profesional independiente.

NOTA 3 CLIENTES

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Por vencer	4,130,763.46	3,470,720.74
Vencido de 0 - 30 días	282,773.13	183,433.39
Vencido de 31 - 60 días	243,777.69	197,023.71
Vencido de 61 - 90 días	162,850.25	115,601.97
Vencido de 91 - 120 días	713,343.27	452,417.49
Total Vencimiento Corriente	<u>5,533,507.80</u>	<u>4,419,197.30</u>

El movimiento de la provisión para cuentas dudosas fue como sigue:

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldo al inicio del año	(89,151.40)	(45,064.83)
Ajuste por NIIF'S	(386,014.64)	0.00
Bajas	953.00	0.00
Provisión del año	(55,335.08)	(44,086.57)
Saldo al final del año	<u>(529,548.12)</u>	<u>(89,151.40)</u>
Total Clientes	<u>5,003,959.69</u>	<u>4,330,045.90</u>

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anticipo Proveedores	24,739.61	11,844.60
Depósitos en garantía	256,049.73	6,976.00
Crédito Tributario IVA	0.00	112,130.76
Otras cuentas por cobrar	58,932.78	15,045.90
Total	<u>339,722.12</u>	<u>145,997.26</u>

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

NOTA 5 INVENTARIOS

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Productos Terminados	1,803,466.99	2,319,270.97
Repuestos	38,222.38	0.00
Provisión por Obsolescencia de Inventarios	<u>(10,526.44)</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>1,831,162.93</u>	<u>2,319,270.97</u>

NOTA 6 GASTOS ANTICIPADOS

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Intereses pagados por adelantado	11,773.06	46,123.47
Seguros pagados por adelantado	<u>3,820.26</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>15,593.32</u>	<u>46,123.47</u>

NOTA 7 ACTIVO NO CORRIENTE

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Muebles y Enseres	104,725.64	103,837.25
Vehículos	358,315.09	268,995.04
Software	70,627.29	52,995.19
Herramientas	1,685.90	0.00
Equipos de Computación	<u>45,542.40</u>	<u>38,032.40</u>
	580,896.32	463,859.88
Depreciación Acumulada	<u>(241,796.06)</u>	<u>(137,123.31)</u>
Total	<u>339,100.26</u>	<u>326,736.57</u>

El movimiento de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldo al inicio del año	326,736.57	356,561.38
Adquisiciones	117,036.44	61,168.94
Depreciación del año	<u>(104,672.75)</u>	<u>(90,993.75)</u>
Total	<u>339,100.26</u>	<u>326,736.57</u>

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

NOTA 8 ACTIVO INTANGIBLE

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Patentes y Marcas	10,000.00	10,000.00
Gastos de Organización	0.00	29,086.20
	<u>10,000.00</u>	<u>39,086.20</u>
Amortización Acumulada	(2,749.92)	(13,384.44)
Total	<u>7,250.08</u>	<u>25,701.76</u>

NOTA 9 IMPUESTOS POR PAGAR

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Impuesto al Valor Agregado	84,824.71	0.00
Impuesto Retenido en la Fuente	198,467.00	103,460.76
Impuesto a la Renta por Pagar	69,016.02	129,198.11
Total:	<u>352,307.73</u>	<u>232,658.87</u>

NOTA 10 OBLIGACIONES SOCIALES PARA TRABAJADORES

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Remuneraciones por Pagar	46,427.16	0.00
IESS por Pagar	28,004.02	0.00
Provisión Beneficios Sociales	65,928.96	181,235.69
Utilidades por Pagar	<u>106,059.26</u>	<u>99,758.17</u>
Total:	<u>246,419.40</u>	<u>280,993.86</u>

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Anticipos de clientes	3,010.00	660.00
Intereses percibidos y no devengados	629,032.08	574,077.48
Préstamo Accionista	0.00	2,485,263.68
Dividendos por Pagar	285,667.32	0.00
Otras Cuentas por Pagar	<u>368,685.47</u>	<u>137,964.75</u>
Total	<u>1,286,394.87</u>	<u>3,197,965.91</u>

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

NOTA 12 PASIVO NO CORRIENTE

	DICIEMBRE - 31	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Préstamos Accionistas	2,578,096.06	0.00
Provisión por Jubilación Patronal	40,767.95	82,948.18
Provisión por Desahucio	<u>19,407.67</u>	<u>36,576.01</u>
Total	<u>2,638,271.68</u>	<u>119,524.19</u>

JUBILACIÓN:

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinticinco años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS. Al 31 de diciembre del 2012 la Compañía tiene registrada una provisión por dicho concepto sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente.

DESAHUCIO:

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitada por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador. Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía registró una provisión por dicho concepto sustentada en un estudio preparado por un profesional independiente.

NOTA 13 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de su ganancia antes del impuesto a la renta.

NOTA 14 IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23%. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Utilidad contable antes de impuesto a la renta y Participación trabajadores	707,061.70	665,054.44
Menos:		
15% Participación a trabajadores	106,059.26	99,758.17
Más/Menos		
Gastos no deducibles	96,243.99	38,544.11
Deducción por pago a trabajadores discapacitados	0.00	17,861.62
Utilidad Gravable	<u>697,246.43</u>	<u>585,978.76</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>160,366.68</u>	<u>140,634.90</u>

Los movimientos de la provisión para impuesto es como sigue:

	DICIEMBRE - 31	
	2012	2011
Provisión del año	160,366.68	140,634.90
Anticipo Impuesto a la renta	(81,109.24)	(7,360.20)
Retenciones en la fuente	<u>(10,241.42)</u>	<u>(4,076.59)</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>69,016.02</u>	<u>129,198.11</u>

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2012, ha caducado el derecho de determinación de las obligaciones impositivas por parte de las autoridades tributarias hasta el año 2008, inclusive.

NOTA 15 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. a diciembre 31 del 2012 es de \$ 400.00 divididos en cuatrocientas participaciones de un dólar cada una.

NOTA 16 RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que esta sea igual al 20% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos. Pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.

NOTA 17 RESULTADOS ADOPCION NIIFS

La empresa realizo los registros contables con fecha 01 de enero del 2012, afectando las cuentas de Provisión para Incobrables, Provisión por obsolescencia de Inventarios, y registros de provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio, cuentas que se afectaron, frente a la Cuenta Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIFS, movimientos contables que dejaron como resultado una disminución del Patrimonio de \$505.379,64 que se están reflejando en el Balance de Situación Financiera.

NOTA 18 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

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

NOTA 19 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de preparación de este informe (22 de marzo del 2013) no se han producido eventos que en la opinión de la administración, pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros.