

ITSVAN S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, planta y equipo se miden al costo de adquisición y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar. El

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares	2012
Banco del Pacífico	53.69
	-
Total	53.69

ITSVAN S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	2012
Clientes	2,775.00
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Total	2,775.00

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2012 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
Distrigroup S.A.	2,775.00	2,775.00			
Total	2,775.00	2,775.00	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	2012
Crédito tributario – IVA	1,275.31
Retenciones por cobrar - IR	25.00
Cuentas por cobrar - SV	7,043.64
Total	8,343.95

Nota 5 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	2012
Aportes al IESS por pagar	215.00
Impuesto a la renta por pagar	10.72
Cuentas por pagar - VT	7,127.94
Bono Navideño	83.33
Bono Escolar	220.00
Total	7,656.99

ITSVAN S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 6 Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	# Acciones Ordinarias	V. Nominal	Votos x Accion	2012
Capital Pagado	800	\$ 1.00	1	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones				-
Total				800.00

Nota 7 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	2012
Utilidad de Ejercicios anteriores	8,452.89
Pérdidas de Ejercicios anteriores	(5,773.12)
Utilidad del Periodo	35.88
Total	2,715.65

Nota 8 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012,

En dólares americanos	2012
Ventas Netas (*)	2,500.00
Costo de Ventas	(1,898.10)
Total	601.90

(*) Se vendió un juego de escritorio y sillas gerenciales valoradas en \$1,898.10

ITSVAN S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012**

(Expresado en Dólares Americanos)**Nota 9 Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	2012
Depreciaciones y Amortizaciones	51.30
Subtotal	51.30
Honorarios Profesionales	450.00
IVA Cargado a Gastos	54.00
Subtotal	504.00
TOTAL GENERAL	555.30