

VANICCI S.A

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

VANICCI S.A
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	3 – 4
Estado de Situación Financiera	5
Estados de Resultado Integral	6
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
Estado de Flujo de efectivo	8
Notas a los Estados Financieros	9– 16

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internaciones de Información Financiera
NIIF	-	Normas Internaciones de Información Financiera para las PYMES (Pequeña y Mediana Industria)
SRI	-	Servicio de Rentas Internas

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios y Junta de Directores de:

VANICCI S.A

1. Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan de **VANICCI S.A** (en adelante la Compañía), los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera 31 de diciembre del 2012 y 2011, y los estados conexos de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los Estados Financieros

2. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de esos estados financieros de conformidad con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA aprobadas para su aplicación por la Superintendencia de Compañías del Ecuador quien rige estas normas. Tales normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.
4. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error.

5. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.
6. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

7. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **GRUPO PROVI C.A GRUPOVICA** al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminados en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES..

Guayaquil, 30 de Mayo del 2013



CPA. Marco Antonio Suriaga Sánchez
Auditor Externo
RNAE No. 2-520

VANICCI S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>ACTIVO</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	205,474.88	16,750.32
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	1,024,687.20	864,127.20
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE (NOTA 5)	282,494.09	230,068.83
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 6)	48,875.18	11,784.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>1,561,531.35</u>	<u>1,122,730.35</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 7)	3,916,405.82	3,073,940.76
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-127,424.86	-1,346,064.85
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>3,788,980.96</u>	<u>1,727,875.91</u>
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES (NOTA 8)	0.00	625,964.29
TOTAL ACTIVO	<u>5,350,512.31</u>	<u>3,476,570.55</u>
PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NOTA 9)	857,216.77	1,167,270.68
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 10)	174,502.30	255,786.01
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 11)	531,460.06	319,228.05
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>1,563,179.13</u>	<u>1,742,284.74</u>
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (NOTA 12)	534,127.82	534,127.82
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 13)	372,275.70	546,776.40
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>906,403.52</u>	<u>1,080,904.22</u>
TOTAL PASIVO	<u>2,469,582.65</u>	<u>2,823,188.96</u>
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 14)	455,800.00	274,800.00
RESERVA LEGAL (NOTA 15)	20,045.36	400.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES (NOTA 16)	2,188,125.09	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	-191,058.67	177,536.23
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 17)	408,017.88	200,645.36
	<u>2,880,929.66</u>	<u>653,381.59</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	<u>5,350,512.31</u>	<u>3,476,570.55</u>

VANICCI S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS NETOS</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ventas Netas Locales	US\$ 3,065,702.87	2,765,064.42
Rendimientos Financieros	689.70	1,859.97
TOTAL INGRESOS	3,066,392.57	2,766,924.39
COSTO DE VENTAS	44,560.21	262,495.00
UTILIDAD. BRUTA EN VENTAS	3,021,832.36	2,504,429.39
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	2,277,005.28	2,117,010.25
TOTAL EGRESOS	2,277,005.28	2,117,010.25
UTILIDAD NETA	744,827.08	387,419.14
15% TRABAJADORES	111,724.06	58,112.87
23% IMPUESTO A LA RENTA	225,085.13	128,660.91
UTILIDAD DEL EJERCICIO	408,017.89	200,645.36

VANICCI S.A**Estado de Evolución en el Patrimonio de los Accionistas
(expresado en dólares americanos)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
<u>2011 NIIF</u>						
Saldo al 31 de Enero del 2010	274,800.00	400.00		87,370.25	90,165.98	452,736.23
Movimiento en Cuentas Patrimoniales					-90,165.98	-90,165.98
Resultados Acumulados				90,165.98		90,165.98
Utilidad Neta del Ejercicio actual					200,645.36	200,645.36
Saldo Final al 31 de Diciembre del 2011	274,800.00	400.00	0.00	177,536.23	200,645.36	653,381.59
<u>2012 NIIF</u>						
Movimiento en Cuentas Patrimoniales	181,000.00			-368,594.90	-200,645.36	-388,240.26
Aumento Reserva Legal		19,645.36				19,645.36
Superávit por Revaluación			2,188,125.09			2,188,125.09
Utilidad Neta del Ejercicio actual					408,017.88	408,017.88
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	455,800.00	20,045.36	2,188,125.09	-191,058.67	408,017.88	2,880,929.66

VANICCI S.A
Estado de Flujo de Efectivo
por el año terminado al 31 de Diciembre de 2012
(expresado en dólares)

	<u>2012</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Resultado Neto del Ejercicio	U. S. \$ 744,827.08
Depreciaciones	-1,218,639.99
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
- Aumento y/o disminución en Activos Financieros	-160,560.00
- Aumento y/o disminución en Activos por Impuesto Corriente	-52,425.26
- Aumento y/o disminución en Servicios y otros pagos anticipados	-37,091.18
- Aumento y/o disminución en Otros Activos No Corrientes	625,964.29
- Aumento y/o disminución en Cuentas y Documentos por Pagar	-310,053.91
- Aumento y/o disminución en Otras Obligaciones Corrientes	-124,577.19
- Aumento y/o disminución en Obligaciones Financieras por Pagar	-81,283.71
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	<u>-613,839.87</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
- Aumento por adquisición de P.P.E	-842,465.06
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION:	<u>-842,465.06</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
- Aumento(Disminución) en Cuentas Patrimoniales	1,819,530.19
- Aumento(Disminución) en Obligaciones Financieras por Pagar	-174,500.70
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>1,645,029.49</u>
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo	<u>188,724.56</u>
SALDO AL INICIO DEL AÑO	<u>16,750.32</u>
SALDO AL FIN DEL AÑO	<u>205,474.88</u>