

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1. - POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS

1).- Descripción del negocio

La compañía se constituyó como VIDORTEC S.A fue constituida el 21 de Octubre del 1997 con un capital de 5.000.000,00 de sucres y fue inscrito en el Registro Mercantil el 6 de noviembre del 1997 con valor nominal por acción de 1.000 sucres cada una y sus socios son Santiago Weschler con 4.900.000,00 sucres y Guillermo Weschker con 100.000,00 sucres ambos de nacionalidad chilena.

En la actualidad se encuentra con un capital incrementado en el año 2001 a un valor de \$800,00 dólares americanos distribuidos de la siguiente manera: Santiago Weschler con 784,00 dólares que corresponden a 19.600 acciones y Guillermo Weschler con 16,00 Dólares que corresponde a 400 acciones, el valor de cada acción es de 0.04 centavos por cada acción.

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de La Superintendencia de Compañías y con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Y luego ajustados con la NIIF aplicando las NIC.

A) PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVOS

Preparación de los Estados Financieros.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, dichos principios se basan en el principio del costo histórico, modificado parcialmente por las normas de corrección monetaria. De acuerdo al Reglamento antes referido:

B) ACTIVOS FIJOS

Los bienes de activo fijo depreciable se han realizado sus depreciaciones de acuerdo a la LRTI en la tabla siguiente

Las cifras del estado de resultado y de flujo de efectivo por el año terminados al 31 de diciembre de 2012 se presentan a sus costos históricos, excepto por el cargo por depreciación de propiedad, maquinaria y equipo, amortización de otros activos, que se calcula sobre la base del valor histórico.

El único Activo fijo que mantiene la empresa son los terrenos que sufrirán un ajuste al 31 de diciembre por aplicación de la NIC # 16 Normas Internacionales de Contabilidad

A continuación las tasas de depreciación aplicadas.

Maquinarias y Equipo	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

C) PATRIMONIO

En este grupo se realiza un ajuste de resultados años anteriores por el valor \$12609.85 que es ajustado a las compañías relacionadas.

D) IMPLEMENTACION DE NIIF

Con respecto a la implementación se ha obtenido todo los cuadros realizado para el estudio de cada cuenta con referencia a los años 2010 y 2011 con año de transición del año 2012. El efecto real de la

implementación Niif por primera vez es un valor de \$44.489.56, valor que se refleja en los ajustes realizados en la cuentas, que referencian a las cuentas por cobrar nacionales, provisión a las mismas cuentas, depreciaciones de Activos fijos ajustando al valor neto razonable y eliminando el activo totalmente depreciado y no utilizado, ajuste por proveedores internacionales, jubilación patronal y desahucio por el estudio actuarial.

## NOTA #2 CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2012 esta cuenta incluye lo siguiente

Caja General	3,302.30
Caja Chica Quito	40.96
Caja Chica Guayaquil	38.92
Banco del Pichincha	45,200.10
<b>TOTAL</b>	<b><u>48,582.28</u></b>

## NOTA #3 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012 las Cuentas y Documentos por cobrar incluye lo siguiente

Documentos y cuentas por cobrar k	294,368.61
Garantias polizas de seguro	37,600.00
Anticipo de sueldos	1,525.69
(-) provision para cuentas incobrab	-18,036.41
<b>TOTAL</b>	<b><u>315,457.89</u></b>

## NOTA #4 INVENTARIOS ARTICULOS TERMINADOS

Al 31 de diciembre del 2012 Inv. Articulos Terminados incluye lo siguiente

Inventario de Equipos	134,849.55
Inventario de Suministros	62,257.61
Inventario de repuestos	96,772.83
Inventario de Tarjetas	46,456.93
(-) provision de inventario por valor	-29,247.34
Mercaderia en transito	1,298.06
<b>TOTAL</b>	<b><u>312,387.64</u></b>

## NOTA #5 IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012 impuestos anticipados incluye lo siguiente:

Credito Tributario del Iva	123,684.89
Retenciones en la fuente	34,417.49
<b>TOTAL</b>	<b><u>158,102.38</u></b>

## NOTA #6 PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012 pagos anticipados incluye lo siguiente

Anticipo a proveedores	246.52
<b>TOTAL</b>	<b><u>246.52</u></b>



#### NOTA # 10 PROVISION PROVEEDORES LOCALES

Al 31 de Diciembre del 2012 el movimiento de provision proveedores locales incluye lo siguiente:

Provision Proveedores nacionales	762.50
<b>TOTAL</b>	<b><u>762.50</u></b>

#### NOTA # 11 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre del 2012 el movimiento de obligaciones tributarias incluye lo siguiente:

SRI impuestos por pagar del mes	1,905.95
impuesto a la renta por pagar del e	20,441.51
<b>TOTAL</b>	<b><u>22,347.46</u></b>

#### NOTA # 12 OBLIGACIONES IESS

Al 31 de diciembre del 2012 el movimiento de Obligaciones IESS incluye lo siguiente:

Aporte Patronal less por pagar 21.!	4,754.17
Fondos de Reserva X Pagar	481.07
Prestamos quirografarios por paga	2,635.23
<b>TOTAL</b>	<b><u>7,870.47</u></b>

#### NOTA # 13 OBLIGACIONES EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2012 el movimiento de Obligaciones Empleados incluye lo siguiente:

Sueldos por Pagar	37,840.44
Décimo Tercero	1,793.99
Décimo Cuarto	2,311.85
Vacaciones por pagar	11,302.56
Participacion 15% utilidades	298.77
<b>TOTAL</b>	<b><u>53,547.61</u></b>

#### NOTA # 14 ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012 el movimiento de anticipo de clientes incluye lo siguiente:

Anticipo de clientes nacionales	171,863.11
Prestamos Vigatec	19,336.41
<b>TOTAL</b>	<b><u>191,199.52</u></b>

#### NOTA # 15 PASIVO NO CORRIENTE

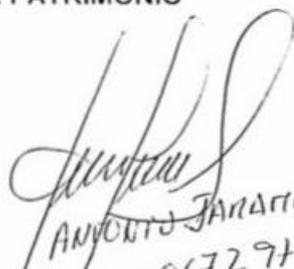
Al 31 de Diciembre del 2012 el movimiento Pasivo no corriente incluye lo siguiente:

Provision Jubilacion patronal no co	76,187.00
Provision desahucio no corriente	23,630.00
Garantia arriendo oficina	1,800.00
<b>TOTAL</b>	<b><u>101,617.00</u></b>

#### NOTA # 16 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2011 el Patrimonio de los Accionistas incluye lo siguiente:

Capital Suscrito Pagado	800.00
Reservas Legales	50,163.15
Ganancias acumuladas no distribui	326,625.36
Perdidas acumuladas	(35,748.44)
Resultados acumuladas provenien	44,489.56
Resultado del ejercicio	(18,748.48)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>367,581.15</u></b>

  
AMADOR JANARILLO  
RUC 1706729744