

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre de 2012

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La razón social con la cual opera la compañía es ACADEMIA EDITORES ACEDEDITORES CIA. LTDA.

El Registro Único de Contribuyentes de la sociedad es 1792294614001.

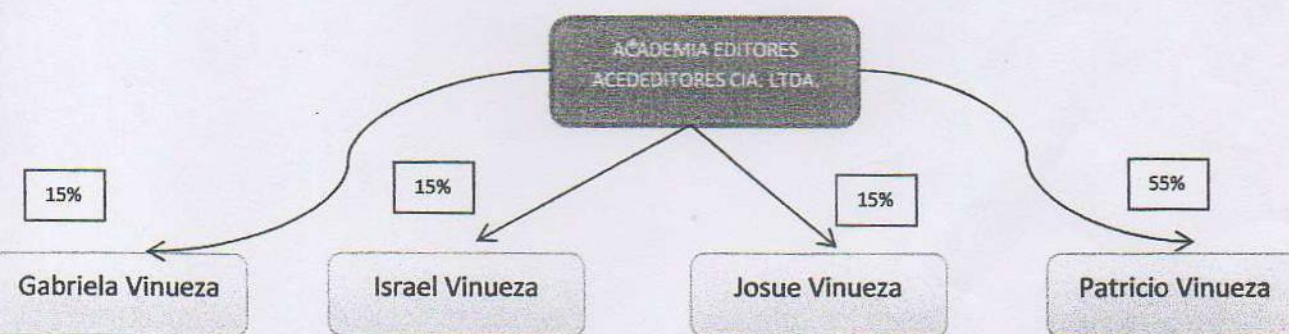
ACADEMIA EDITORES ACEDEDITORES CIA. LTDA. se constituye con fecha 16 de Noviembre del 2010, por escritura pública ante el Notario Público Dr. Fernando Polo Elmir. Titular de la Notaria Vigésima Séptima del Canto Quito. El objeto de la sociedad es la venta al por mayor y menor de libros.

El domicilio social de la compañía es calle Antonio Arcos E7-23 y Servellon Urvina.

La compañía ACADEMIA EDITORES ACEDEDITORES CIA. LTDA está constituida de acuerdo al cuadro adjunto.

No	IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	TIPO DE PERSONA	CAPITAL
1	1722481866	VINUEZA FERNANDEZ GABRIELA ALEJANDRA	ECUATORIANA	NACIONAL	NATURAL	\$ 120.00
2	1718718370	VINUEZA FERNANDEZ ISRAEL SANTIAGO	ECUATORIANA	NACIONAL	NATURAL	\$ 120.00
3	1715844625	VINUEZA FERNANDEZ JOSUE PATRICIO	ECUATORIANA	NACIONAL	NATURAL	\$ 120.00
4	1706366208	VINUEZA GERMAN PATRICIO	ECUATORIANA	NACIONAL	NATURAL	\$ 440.00
					TOTAL \$	\$ 800.00

El siguiente grafico muestra la estructura de la Entidad.



La compañía ACADEMIA EDITORES ACEDEDITORES CIA. LTDA fue creada con la finalidad de vender libros al por mayor y menor de distribución nacional e internacional y además de inversión propia.

Las Notas 1 a la 13, forman parte integral de los Estados Financieros de Academia Editores Acededitores Cia. Ltda.

Los presentes estados financieros por el periodo entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2012 han sido preparados por el Contador de la Entidad, de acuerdo con Normas internacionales de información Financiera (NIIF) y aprobado por su administración según acta de fecha 07 de marzo 2013.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

a) Base de Preparación

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre 2012 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información financiera (IFRS) emitidas por el internacional Accounting Standard Board (IASB), y aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las IFRS se requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la administración que ejerza su criterio profesional en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En Nota 3 se revela las materias que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las materias donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

b) PERIODO CUBIERTO

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos:

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2012

Estado de resultados integrales por el periodo comprendido 01 enero y 31 de diciembre 2012.

c) HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

Los mencionados estados de situación financiera han sido preparados sobre la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuara sus actividades de

operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

d) Recalificaciones Significativa

No existe recalificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros de Fol Agencia de valores Spa, de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "ASB"). Han sido las siguientes:

e) Pronunciamientos contables con aplicación efectiva a contar del 1 de enero 2012:

Nta 6. CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

Las transacciones entre la sociedad y sus entidades relacionadas, corresponden a operaciones habituales en cuanto a su objeto y condiciones.

a) Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas

Al 31 de diciembre 2012

CUENTA	VALOR
Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	\$ 280.117,96
Otras Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	\$ 295.274.511
TOTAL	\$ 575.392,47

Nota 7. PROPIEDADES, PANTAS Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2012

MUEBLES Y ENSERES	\$ 3.245,50
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 1.037,50
MARCAS, PATENTES Y DEREC. DE LLAVES	\$ 27.140,00
TOTAL	\$ 31.423,00

Depreciación del ejercicio	\$ 1.939,80
Amortización del ejercicio	\$ 5.457,50

VALOR NETO \$ 24.025.70

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

CUENTA	VALOR
Cuentas por Pagar Proveedores Corrientes	\$ 244000.17
Documentos por pagar	93932.73
Cuenta por PAGAR No Relacionados	\$ 96.000,00

Nta 6. CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

Las transacciones entre la sociedad y sus entidades relacionadas, corresponden a operaciones habituales en cuanto a su objeto y condiciones.

a) Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas

Al 31 de diciembre 2012

CUENTA	VALOR
Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	\$ 280.117,96
Otras Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	\$ 295.274.511
TOTAL	\$ 575.392,47

Nota 7. PROPIEDADES, PANTAS Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2012

MUEBLES Y ENSERES	\$ 3.245,50
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 1.037,50
MARCAS, PATENTES Y DERECHOS DE LLAVES	\$ 27.140,00
TOTAL	\$ 31.423,00

Depreciación del ejercicio \$ 1.939,80

Amortización del ejercicio \$ 5.457,50

VALOR NETO \$ 24.025.70

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA

CUENTA	VALOR
Cuentas por Pagar Proveedores Corrientes	\$ 244000.17
Documentos por pagar	93932.73
Cuenta por PAGAR No Relacionados	\$ 96.000,00

TOTAL \$ 433932.90

NOTA 9. PATRIMONIO

a) Capital

CUENTAS	VALOR
Capital Suscrito y Pagado	\$ 800.00
Aportes de Socios Futuras Capitalizaciones	\$ 73.669,09
Reserva Legal	\$ 3.016,00
Utilidad del Ejercicio	\$ 43.775,08
TOTAL	\$121.260,08

NOTA 10. REMUNERACIONES

Al cierre del periodo 01-01-2012 al 31-12-2012

Remuneraciones	\$ 96.000,00
Beneficios Sociales	\$ 21.640,00
TOTAL REMUNERACIONES	\$ 117.640,00

NOTA 11. OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al cierre del periodo es el siguiente

Honorarios a Profesionales	\$ 1.256,00
Promoción y Publicidad	\$ 56.023,00
Suministros y Materiales	\$ 12.065.32
Impuestos, contribuciones y Otros	\$ 4.086.22
Depreciación Activos Fijos	\$ 5.457,50
Pago por Otros Servicios	\$ 136.023,85
Pago por Otros Bienes	\$ 110.095,96

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS

\$ 325007.85



SR. PATRICIO VINUEZA

GERENTE GENERAL



SR. STIVEN BOLAÑOS

CONTADOR.