

ADNOSTRA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2012

Contenido

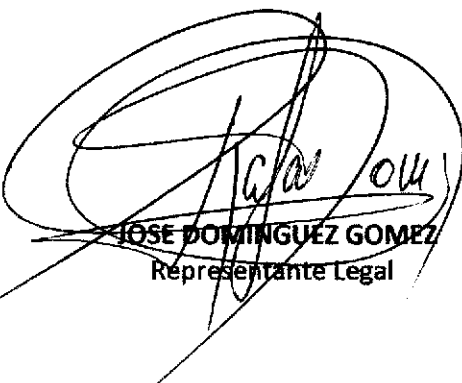
Estados Financieros

Estado de Situación Financiera.....	2-3
Estado de Resultados Integrales y Cambios en el Patrimonio de los Accionistas.....	4
Notas a los Estados Financieros	5

ADNOSTRA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011

ACTIVOS	NOTAS	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Activos Corriente			
Efectivo	3	85.807,94	175.369,18
Cuentas por Cobrar-Clientes	4	25.788,03	0
Crédito Tributario (IVA)		18.116,00	26.813,27
Crédito Tributario (Renta)		<u>4.496,01</u>	<u>4.717,71</u>
<u>TOTAL ACTIVOS CORRIENTE</u>		134.207,98	206.900,16
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>	5		
Equipos de Oficina		2.166,44	0
Equipos de Computación		620,00	620,00
Vehículos		150.804,03	137.580,82
Maquinarias		0	2.166,44
Obras en Proceso		18.755,56	16.247,23
(-) Dep.Activos		<u>- 92.428,92</u>	<u>- 59.456,26</u>
TOTAL DE ACTIVOS	\$	214.125,09	304.058,39

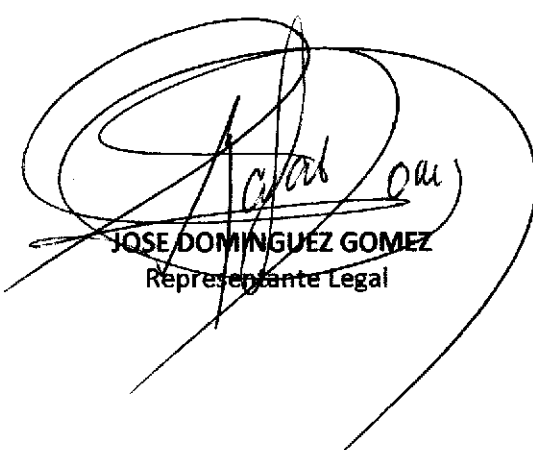

JOSE DOMINGUEZ GOMEZ
Representante Legal

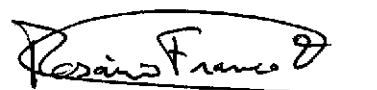

ROSARIO FRANCO
Contador
Reg.0.21478

ADNOSTRA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011

PASIVOS	NOTAS	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
Cuentas por Pagar-Proveedores	6	117.533,19	253.175,62
Otras Cuentas y Documentos por Pagar	7	55.556,48	0
Impuesto a la Renta por Pagar	8	314,51	223,73
Participación de Trabajadores		241,32	4.374,12
Obligaciones Corto Plazo	9	1.884,47	0
Provisiones		<u>1.409,91</u>	<u>385,56</u>
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>		176.939,88	258.159,03
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital Social	10	800,00	800,00
Utilidad No Distribuida Ej. Anteriores		4.776,44	15.938,56
Utilidad del Ejercicio		<u>1.608,77</u>	<u>29.160,80</u>
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>		<u>37.185,21</u>	<u>45.899,36</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		\$ <u>214.125,09</u>	<u>304.058,39</u>

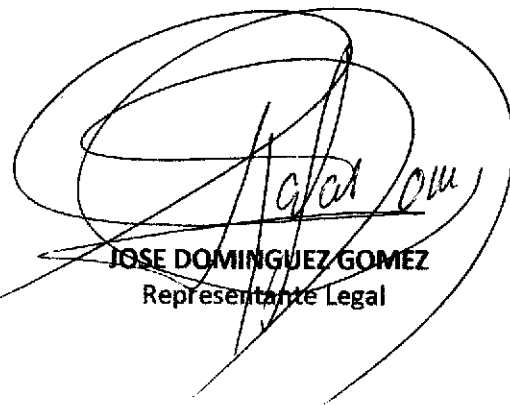

JOSE DOMINGUEZ GOMEZ
Representante Legal


ROSARIO FRANCO
Contador
Reg.0.21478

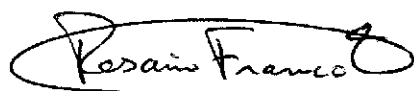
ADNOSTRA S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Ventas Netas tarifa (12%)	377.010,95	429.922,01
Ventas Netas Tarifa (0%)	0	884,34
TOTAL DE INGRESOS	377.010,95	430.806,35
COSTO DE VENTAS	281.269,06	368.052,07
UTILIDAD BRUTA	95.741,89	62.754,28
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Administrativos	94.133,12	33.593,48
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.608,77	29.160,80



JOSE DOMINGUEZ GOMEZ
Representante Legal



ROSARIO FRANCO
Contador

ADNOSTRA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012 (EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO Y OBJETO SOCIAL

ADNOSTRA S.A. está constituida mediante escritura pública de constitución en la República del Ecuador, ciudad de Guayaquil en el año de 2001 e inscrita en la Superintendencia de Compañías con Expediente # 104830 como Sociedad anónima. La compañía tiene una duración de 50 años.

La empresa tendrá como objeto principal actividades de construcción de obras civiles en la ciudad de Guayaquil.

La empresa actualmente está ubicada en el Km.5.5. Av. Juan Tanca Marengo No.631

Al 31 de diciembre del 2012, la Sociedad contaba con un total de 2 accionistas en su registro y tuvo 2 empleados, todos distribuidos en el área administrativa.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de la compañía **ADNOSTRA S.A.** corresponden al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2012 y han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Según las disposiciones de la entidad de control, la compañía adoptará las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes a partir del 1 de enero de 2012, por lo cual la fecha de transición a estas normas fue el 2011.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF pymes, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

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

Unidad monetaria.- La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la compañía es el Dólar de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

Efectivo.- Se consideran como efectivo el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos de libre disponibilidad.

Cuentas por Cobrar.- Se encuentran registradas de acuerdo a los plazos establecidos a corto plazo y su concesión está basada en límites establecidos de crédito.

Valuación de Inventarios.- Al costo de adquisición que no excede a los valores de mercado y estas se valorizan al método promedio.

Valuación de Propiedad, Planta y Equipo.- Al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada: Para Edificios 20 años, Muebles y Enseres 10 años, maquinarias 10 años, Equipos de Computación 3 años y vehículos 5 años.

Préstamos entregados a empleados y accionistas.- Están registrados al valor nominal de los desembolsos efectuados más los intereses financieros del 1% mensual calculados sobre el saldo del préstamos al final del periodo.

Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen en los resultados del año en función a su devengamiento.

Patrimonio neto.- Representan los activos menos los pasivos de la entidad al término del periodo contable.

Ingresos y Costos por Ventas.- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes, además se registran los ingresos provenientes de construcción de obras civiles.

Gastos.- Los gastos son reconocidos en el estado de resultados sobre la base del devengado.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Banco está constituido como sigue:

BANCOS		AÑO 2012	AÑO 2011
Banco Produbanco	US\$	85.807,94	175.369,18
TOTAL		85.807,94	175.369,18

Los saldos en cuenta corriente representan fondos de libre disposición a favor de la compañía.

4.- CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES

Un resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

Cuentas por Cobrar		AÑO 2012	AÑO 2011
ANAI	US\$	18.105.60	
NIRSA		7.682.43	
TOTAL		25.788,03	

5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2012	AÑO 2011
Equipos de Computación	620,00	620,00
Vehículos	150.804,03	137.580,82
Maquinarias	2.166,44	2.166,44
Obras en Proceso	18.755,56	16.247,23
DEP.AC.PROP.PLANTA Y EQUIPO	- 92.428,92	- 59.456,26
TOTAL	79.917,11	97.158,23

6.- CUENTAS POR PAGAR-PROVEEDORES

Un resumen de Cuentas por Pagar es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CHAPARRAL

PROVEEDORES VARIOS

TOTAL

	AÑO 2012	AÑO 2011
	30.022,49	253.175,62
	87.510,70	
	117.533,19	253.175,62

7.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de Documentos por pagar a los Accionistas es como sigue:

SR.DOMINGUEZ

SRA.TERESA AVILES

TOTAL

	AÑO 2012	AÑO 2011
	47.106,48	
US\$	8.450,00	
	55.556,48	

8.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

ADNOSTRA S.A. a Dic.31.2012 presenta valores pendientes de pago según detalle.

CUENTA

Impuesto a la Renta

TOTAL

	AÑO 2012	AÑO 2011
	314,51	223,73
	314,51	223,73

9.- OBLIGACIONES CORTO PLAZO

Un resumen de Obligaciones a corto plazo es como sigue:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Obligaciones a corto plazo		
IMPUESTOS VARIOS	1.884,47	
TOTAL	1.884,47	

10.- CAPITAL SOCIAL

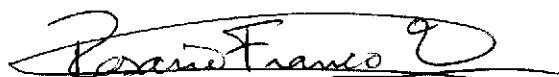
El capital social está conformado de la siguiente manera:

Accionistas	No.Acciones	%	Valor x Acción	US \$ valor
AVILES CUJILI TERESA	400	50%	1.00	400.00
DOMINGUEZ GOMEZ JOSE	400	50%	1.00	400.00
	800	100%		800.00

CONCLUSIONES

En la actual economía mundial existen cambios permanentes debido a la globalización, la Internacionalización, el libre comercio y la apertura de fronteras, es por esto que las empresas de los diferentes países necesitan con urgencia aplicar reglas contables comunes (NIFF/NIC) que permitan la comparabilidad, confiabilidad y consistencia de la información.

La aplicación de estas normas en el Ecuador surge con la intención de formar parte de la globalización económica, esta adopción obliga a las entidades a que la información financiera que se reporta sea expresada en un mismo lenguaje y bajo políticas, reglas, normas y regulaciones técnicas uniformes, lo que permite hacer comparaciones con la competencia de todo el mundo y así lograr un análisis financiero más estricto que ayude a la toma de decisiones de manera oportuna y viable.



Rosario Franco Quimi

Contadora

Reg.0.21478