Russell Bedford
Ecuador S.A.

Av. de la República OE3-30 y Ulloa
Edificio Pinto Holding. Quito - Ecuador

Telfs.: (593-2) 2922885 - 2923304
2434889 - 3317794
Fax: (593-2) 3317754
Web: www.russellbedford.com.ec

TRANSLLOYD S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

DICIEMBRE 31 DE 2012

Member of Russell Bedford International, with affiliated offices worldwide.

TRANSLLOYD S.A

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
DICIEMBRE 31 DE 2012

INDICE

1. Abreviaturas Usadas	2
2. Opinión de los Auditores Independientes	3-4
3. Estado de Situación Financiera	5
4. Estado de Resultado Integral	6
5. Estado de Cambios en el Patrimonio	7
6. Estado de Flujos de Efectivo	8-9
7. Notas a los Estados Financieros	10

TRANSLLOYD S.A.
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
DICIEMBRE 31 DE 2012

Abreviaturas usadas:

USD $	-	Dólar estadounidense
S.R.I.	-	Servicio de Rentas Internas
I.V.A.	-	Impuesto al Valor Agregado
R.U.C.	-	Registro Único de Contribuyentes
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
I.E.S.S.	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	-	Norma Internacional de Contabilidad
CINIIF	-	Interpretación del Comité de Normas Internacionales de Información Financiera
PCGA	-	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador

Russell Bedford

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 15 de febrero de 2013

A los Señores Accionistas de:
Translloyd S.A.:

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Compañía **TRANSLLOYD S.A.**, que comprenden al estado de situación financiera 31 de diciembre del año 2012, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables más importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables en tales circunstancias.

Responsabilidad del auditor externo

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Dichas normas exigen que cumplamos con requerimientos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia suficiente y competente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de "**TRANSLLOYD S.A.**", al 31 de diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Russell Bedford Ecuador.

RUSSELL BEDFORD ECUADOR S.A.
R.N.A.E. No. 337

Ramiro Pinto F.
Socio
Licencia Profesional No. 17-352

TRANSLLOYD S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	... Diciembre 31,... 2012	2011
Activo			
Activo corriente		**USD $**	**USD $**
Efectivo y equivalentes de efectivo	**4**	8.133	7.425
Activos por impuestos corrientes	**5**	344	493
Otros activos corrientes	**6**	550.000	6.875.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**558.477**	**6.882.918**
TOTAL ACTIVOS		**558.477**	**6.882.918**
Pasivo			
Pasivo corriente			
Otras Obligaciones Corrientes			
Con la Administracion Tributaria	**5**	130	88
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	**7**	-	242
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	**8**	133.066	133.088
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**133.196**	**133.418**
Pasivo no corriente			
Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	**9**	392.260	6.717.238
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**392.260**	**6.717.238**
TOTAL PASIVOS		**525.456**	**6.850.656**
PATRIMONIO			
Capital	**10**	31.370	31.370
Reservas		967	203
Resultados acumualdos		0	(318)
Resultado del Ejercicio		684	1.007
TOTAL PATRIMONIO		**33.021**	**32.262**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**558.477**	**6.882.918**

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Ete Hoppe Gibbe
Representante Legal

Katherine Pomaquiza
Contadora General

TRANSLLOYD S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2012 y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2012	2011
		USD $	USD $
Ingresos de actividades ordinarias	11	16.000	14.400
Utilidad Bruta en Ventas		**16.000**	**14.400**
Menos: Gastos Operacionales	12		
Gastos de Administración		14.986	13.361
Gastos Financieros		29	32
Utilidad Operacional		**985**	**1.007**
Utilidad antes de Partic. Trabajadores e Impuesto a la Renta		**985**	**1.007**
Menos: Participación de Trabajadores			
Impuesto a la Renta		226	242
Reserva Legal		75	77
Revaluación de Propiedades			
RESULTADO DEL EJERCICIO		**684**	**689**

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Ete Hoppe Gibbe
Representante Legal

Katherine Pomaquiza
Contadora General

TRANSLLOYD S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre de 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

		Capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultados Acumulados	Resultados del ejercicio	TOTAL
Saldo al 1 de enero de 2011	**USD $**	**31.370**	**18**	**8**	**(72)**	173	**31.497**
Transferencia resultados acumulados		-	-	-	173	(173)	-
Apropiación Reserva Facultativa		-	-	101	(101)	-	-
Apropiación Reserva Legal periodo 2011		-	77	-	(77)	-	-
Apropiación Impuesto a la Renta periodo 2011		-	-	-	(242)	-	**(242)**
Resultado del Período 2011		-	-	-	-	1.007	**1.007**
Saldo al 31 de diciembre de 2011	**USD $**	**31.370**	**94**	**109**	**(318)**	**1.007**	**32.262**
Transferencia resultados acumulados		-	-		1.007	(1.007)	-
Apropiación Reserva Facultativa		-		689	(689)	-	-
Resultado periodo 2012		-	-	-	-	985	**985**
Apropiación Reserva Legal periodo 2011		-	75	-	-	(75)	-
Apropiación Impuesto a la Renta periodo 2011		-	-	-	-	(226)	(226)
Saldo al 31 de diciembre de 2012	**USD $**	**31.370**	**169**	**798**	**0**	**684**	**33.021**

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Ete Hoppe Gibbe
Representante Legal

Katherine de Burgos

Katherine Pomaquiza
Contadora General

TRANSLLOYD S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre de 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

		2012	2011
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Recibido de Clientes		16.000	15.416
Pagado a Proveedores		(6.340.014)	2.451.648
Varios		(36)	(370)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**USD $**	**(6.324.050)**	**2.466.694**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Inversiones		6.325.000	(2.475.000)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**USD $**	**6.325.000**	**(2.475.000)**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Instituciones financieras		(242)	-
Efectivo neto proveniente en actividades de financiamiento		**(242)**	**-**
Disminución neta en efectivo y sus equivalentes	**USD $**	**708**	**(8.306)**
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	**USD $**	**7.425**	**15.731**
Efectivo y sus equivalentes al final del año	**USD $**	**8.133**	**7.425**

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Ete Hoppe Gibbe
Representante Legal

Katherine de Burgos
Katherine Pomaquiza
Contadora General

TRANSLLOYD S.A.
CONCILIACIÓN DE LA PÉRDIDA NETA CON EL EFECTIVO
Al 31 de Diciembre de 2012 Y 2011
(Expresado en dólares estadounidenses)

		2012	2011
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Resultado del Período	**USD $**	684	689
Ajustes por:			
Impuesto a la Renta		226	242
Reserva Legal		75	77
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:			
Cuentas por Cobrar			1.016
Pagos Anticipados		(78)	(149)
Cuentas por Pagar Relacionadas		(6.324.998)	2.465.009
Obligaciones Fiscales		42	(190)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**USD $**	**(6.324.049)**	**2.466.694**

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Ete Hoppe Gibbe
Representante Legal

Katherine Pomaquiza
Contadora General