

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima "THINICORP S.A.", fue constituida en el Ecuador el 01 de enero del 2006 y su actividad económica principal es la construcción de obras civiles, transporte por carretera, alquiler de maquinaria pesada, ventas al por menor y mayor de todo tipo de agregados y mezclas asfálticas.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2012, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos, excepto los cargos al gasto por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base del valor reexpresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

Propiedades.- Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta.- De la Base Gravable que se genere se provisiona el 23%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal.- Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores.- De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2012, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

Al 31 de diciembre del		
2012	2011	
500	0	Caja
1,807	1,290	Banco Pichincha
2,307	1,290	

Los valores en los bancos corresponden a saldos en las cuentas corrientes que son de libre disponibilidad.

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2012, están compuestas como sigue:

Al 31 de diciembre del		
2012	2011	
392	392	Cuentas por cobrar clientes
2,139		Préstamos a empleados
2,864		Cuentas por cobrar relacionadas
452,743		Anticipo proveedores
7,316	2,299	Anticipo de impuestos
8,678		Anticipo a maestros
474,131	2,691	

En las cuentas por cobrar Anticipo proveedores constan:
 US \$ 403,165 del Proveedor Herederos Zhune - Carvajal Zhune; US \$ 46,200 del Proveedor Nubíola S.A.

Entre los anticipos a maestros, se incluye US \$ 4,314 a Navarro Eugenio.

4. Inventario:

Al 31 de diciembre del		
2012	2011	
166,136		Construcción en proceso
166,136		
0		

El inventario está compuesto por construcción en proceso en Ciudad del Valle.

5. Activos Fijos

El movimiento de Activos Fijos durante 2012, fue el siguiente:

			Costos:	
			1 de enero 2012	31 de diciembre 2012
			Adiciones	Disminuciones
			Transferencia	
TERRENOS	MUEBLES Y ENSERES	TOTAL	1,848,561	1,885,396
			36,835	3,797
			1,848,561	1,889,193

Depreciación acumulada:		
1 de enero 2012	114	-
Depreciación anual	114	114
Transferencia		
Disminuciones		
31 de diciembre 2012	114	114
Importe en libros:		
31 de diciembre 2012	1,885,396	1,889,079
31 de diciembre 2012	3,683	1,889,079

6. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2012, están convenidos como sigue:

Al 31 de diciembre del		
2012	28,158	
2011	28,158	
		Proveedores locales
	28,158	
	0	

Los montos adeudados a principales acreedores locales de la compañía son:
 US \$ 13,959 Grangry S.A.;

7. Otros pasivos a corto plazo:

Al 31 de diciembre del		
2012	10,000	
2011	1,333	
	157	Otros
	10,000	Mancheno Masson Rafael
	1,333	Obligaciones con empleados
	11,490	
	0	

8. Préstamos de accionistas:

En las cuentas por pagar a largo plazo en el periodo económico 2012 corresponde a préstamos de accionistas, entre los principales constan:

US \$ 24,120 de Columon S.A.;
 US \$ 2,460,135 de Ing. Hugo René Luna;
 US \$ 5,510 de Grangry S.A.

9. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2012, el capital suscrito y pagado está constituido por ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

10. Ingreso de actividades ordinarias:

Al 31 de diciembre del	2012	2011
Venta de Hormigón	55,891	640
Venta de Asfalto	640	640
	55,891	640

11. Gastos de operación

Los Gastos al 31 de diciembre de 2012 están compuestos como sigue:

Gastos Administrativos y ventas:

Al 31 de diciembre del	2012	2011
Gastos de Personal	484	484
Servicios prestados	17,645	17,645
Otros	3,209	3,209
	0	21,338

12. Conciliación Tributaria

Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

Descripción	2012	2011
Ingresos	55,891	640
(-) Costos y Gastos	(55,891)	(21,338)
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	0	(20,698)
(-) Participación de trabajadores 15%	0	0
(+) Gastos no deducibles	0	0
(-) Rentas exentas	0	0
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0	0
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	0	0
Impuesto a la renta de la compañía 22% (año 2013) Y 23% (año 2012)	0	0

Ing. Patricio Ortiz Palacios
 CONTADOR GENERAL

Ing. Andrea Pamela Luna Vizqueta
 GERENTE GENERAL

