

**PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre del 2011**

PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.

Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas del 2010  
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

---

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
Balances Generales	5
Estados de Resultados	6
Estados de Evolución del Patrimonio de los Accionistas	7
Estados de Flujos de Efectivo	8 - 9
Notas a los Estados Financieros	10 - 18

Abreviaturas usadas:

- US\$ - Dólares de Estados Unidos de Norteamérica
  - NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
  - Compañía - PartnerDealings Cía. Ltda.
-

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de  
PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.:

Informe de los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la PARTNERDEALINGS CIA. LTDA., que comprende los balances generales al 31 de diciembre del 2011 y 2010, los estados conexos de resultados, evolución del patrimonio de los Socios y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración de la PARTNERDEALINGS CIA. LTDA. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar las estimaciones contables que sean razonables de acuerdo a las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros al 31 de diciembre del 2011 y 2010., basada en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las divulgaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

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

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de PARTNERDEALINGS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

20 de Julio del 2012  
Quito - Ecuador



Christian Valenzuela  
Socio  
Registro. 28376  
RUC 1711733897001

*AuditSolver Auditores y Contadores Cía. Ltda.*

AuditSolver Auditores y Contadores Cía. Ltda.  
SC. RNAE No. 750

PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.

Balances Generales

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas 2010

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Activos</u>			
Activos Corrientes:			
Efectivo y equivalentes de efectivo		50	2.803
Cuentas por cobrar	5	11.182	3.514
Otras Cuentas por Cobrar	6	<u>6.500</u>	<u>2.190</u>
Total Activos Corrientes		<u>17.732</u>	<u>8.507</u>
Activos no Corrientes			
Propiedad Planta y equipo neto de depreciación acumulada de US\$ 386 en el 2011 y US\$ 503 en el 2010	7	<u>3.475</u>	<u>4.401</u>
Total Activos no Corrientes		<u>3.475</u>	<u>4.401</u>
Total Activos		<u>21.207</u>	<u>12.908</u>
<u>Pasivos y Patrimonio de los Accionistas</u>			
Pasivos Corrientes:			
Proveedores		3.968	189
Sobregiro Bancario		4.863	-
Otras Cuentas por Pagar	8	<u>13.974</u>	<u>12.710</u>
Total Pasivos		<u>22.805</u>	<u>12.899</u>
<u>Patrimonio de los Accionistas:</u>			
Capital social		200	200
Aportes Futuras Capitalizaciones		10.929	2.400
Pérdidas acumuladas		(2.591)	-
Perdida del Ejercicio		<u>(10.136)</u>	<u>(2.591)</u>
Total Patrimonio de los Accionistas		<u>(1.598)</u>	<u>9</u>
Total Pasivos y Patrimonio de los Accionistas		<u>21.207</u>	<u>12.908</u>

Las notas explicativas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.

Estados de Resultados

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas 2010

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Ingresos:</u>		
Ventas	112.533	25.517
Costo y Gastos Operativos	<u>(122.669)</u>	<u>(28.108)</u>
Perdida en Operación	<u>(10.136)</u>	<u>(2.591)</u>

Las notas explicativas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.

---

PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.

Estado de Evolución del Patrimonio de los Accionistas  
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas 2010

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital social ( <u>nota 8</u> )	Futuras Capitalizaciones ( <u>nota 8</u> )	Resultados acumulados ( <u>nota 8</u> )	Total patrimonio de los accionistas
Saldos al 31 de diciembre del 2009	-	-	-	-
Aumento de capital social	200	-	-	200
Aportes Socios en especies	-	2.400	-	2.400
Perdida del Ejercicio	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2.591)</u>	<u>(2.591)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2010	200	2.400	(2.591)	9
Perdida del Ejercicio	<u>-</u>	<u>8.529</u>	<u>(10.136)</u>	<u>(1.607)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2011	<u>200</u>	<u>10.929</u>	<u>(12.727)</u>	<u>1.598</u>

Las notas explicativas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.

Estados de Flujos de Efectivo  
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas 2010

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u></b>		
Efectivo recibido de clientes y otros	100.702	22.003
Efectivo pagado a proveedores, trabajadores y otros	(106.726)	(26.537)
Intereses Ganados	<u>-</u>	<u>(34)</u>
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de operación	<u>(6.024)</u>	<u>(4.568)</u>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>		
Adquisiciones de propiedad, planta y equipos	<u>(1.592)</u>	<u>(2.464)</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(1.592)</u>	<u>(2.464)</u>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>		
Incremento de Capital Social	-	200
Incremento Prestamos Accionistas	-	9635
Incremento Sobregiro Bancario	<u>4.863</u>	<u>-</u>
Efectivo neto utilizado (provisto) en las actividades de financiamiento	<u>4.863</u>	<u>9.835</u>
Aumento (Disminución) neto del efectivo durante el periodo	<u>(2.753)</u>	<u>2.803</u>
Efectivo al inicio del periodo	<u>2.803</u>	<u>-</u>
Efectivo al final del periodo	50	2.803

Las notas explicativas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.

PARTNERDEALINGS CIA. LTDA.

Conciliación de la Pérdida con el efectivo neto provisto de actividades de Operación  
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 con cifras comparativas 2010

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
PERDIDA NETA	(10.136) ✓	(2.591)
AJUSTES PARA CONCILIAR LA PERDIDA NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Depreciación de propiedad, planta y equipos	386 ✓	463
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Aumento) en cuentas por cobrar	(7.668) ✓	(3.514)
(Aumento) en otras cuentas por cobrar	(4.310) ✓	(2.190)
Aumento en cuentas por pagar proveedores	3.779 ✓	1.215
Aumento en cuentas por pagar	<u>11.925</u> ✓	<u>2.049</u>
	<u>3.726</u> ✓	<u>(2.440)</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) EN LAS LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>(6.024)</u>	<u>(4.568)</u>

Las notas explicativas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.