

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a 9.125,43 comprendido por:

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
BANCOS	US\$	9.125,43	2.410,00
<b>TOTAL</b>		<b><u>9.125,43</u></b>	<b><u>2.410,00</u></b>

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

**2. ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, Clientes, Varios Deudores, etc.

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CUENTAS POR COBRAR	US\$	29.818,93	955,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.118,33	6.000,96
<b>TOTAL</b>		<b><u>31.937,26</u></b>	<b><u>6.955,96</u></b>

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro.

**3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
ANTICIPO IMP.A LA RENTA		134,75	2.530,12
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US\$	6.640,64	8.465,57
<b>TOTAL</b>		<b><u>6.775,39</u></b>	<b><u>10.995,69</u></b>

#### 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
TERRENOS	68.400,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>68.400,00</b>	<b>0,00</b>

Los inmuebles constan a valor razonable, según documentos de adquisición.

#### 5. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CUENTAS POR PAGAR	US\$	1.253,77	38.531,72
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		70.313,54	729,72
<b>TOTAL</b>		<b>71.567,31</b>	<b>39.261,44</b>

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

#### 6. PROVISIONES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	2.970,32	2.221,90
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1.622,08	0,00
I.E.S.S. POR PAGAR	555,78	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.148,18</b>	<b>2.221,90</b>

Dentro de las Provisiones se encuentran las obligaciones referentes a los empleados que prestaron sus servicios al cierre del periodo.

**7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
IMPUESTO POR PAGAR-RET DEL IVA	2.553,05	0,00
IMPUESTO POR PAGAR-RET EN LA FTE.	1.056,03	0,00
IMPUESTO POR PAGAR (I.R)	0,00	<u>3.021,78</u>
<b>TOTAL</b>	<u>3.609,08</u>	<u>3.021,78</u>

El impuesto a la Renta Causado fue de \$ 5.616,83 el mismo que fue liquidado con el crédito por retenciones en la fuente que nos efectuarán en este periodo.

Este rubro comprende los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

**8. CAPITAL SOCIAL**

A inicios del periodo se realizó un aumento de capital de \$ 14.200,00 determinando un Capital Social de \$ 15.000,00 que al cierre de este periodo representan 15.000 acciones ordinarias al valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CAPITAL SOCIAL	US\$	15.000,00	800,00
<b>TOTAL</b>		<u>15.000,00</u>	<u>800,00</u>

**9. RESERVAS LEGALES**

De las Utilidades acumuladas a dic/2010 se provisionó el 10% a Reserva Legal, esto es \$ 12.96 en este periodo.

**10. UTILIDADES ACUMULADAS**

Las Utilidades acumuladas están compuesta de los siguientes periodos:

Año 2010	\$ 116,60
Año 2011	\$ 9.568,97
<b>Total Acum.</b>	<b>\$ 9.685,57</b>

**12. RESULTADO DEL EJERCICIO**

	US \$	2012	2011
Utilidad Neta del Ejercicio		11.214,98	9.568,97
<b>TOTAL</b>		<b>11.214,98</b>	<b>9.568,97</b>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**ERI 1.- INGRESOS ORDINARIOS**

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		2012	2011
VENTAS	US\$	431.399,83	127.872,26
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>431.399,83</b>	<b>127.872,16</b>

**ERI 2.- EGRESOS**

COSTOS OPERACIONALES	259.538,51	90.055,32
GASTOS OPERACIONALES	152.059,19	23.004,29
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>411.597,70</b>	<b>113.059,61</b>

**ERI 3.- PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS**

15% PART. TRABAJADORES	2.970,32	2.221,90
GASTOS OPERACIONALES	5.616,83	3.021,78
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>8.587,15</b>	<b>5.243,68</b>

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**EFE.1.- ACTIVIDADES**

El flujo de efectivo por las Actividades de Operación es positivo demostrando la capacidad de la compañía para producir efectivo por las actividades que desarrolla. En las actividades de Inversión se refleja el valor correspondiente a la adquisición de terrenos para uso de la compañía. En las actividades de Financiamiento se refleja el valor invertido por los accionistas para el aumento de capital realizado a inicios de este ejercicio económico.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**ECP.1.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

En el Patrimonio hubo movimiento entre cuentas patrimoniales de Utilidades Acumuladas a Reserva Legal más la Utilidad Neta del Ejercicio por el Estado de Resultados.

  
NICÓLAS ESTRADA PLAZA  
GERENTE GENERAL

  
WILMER SÁNCHEZ MORÁN  
CONTADOR