

“ TRIDELTA S.A.”

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**Sobre los estados financieros
Cortados al 31 de Diciembre del 2011**



“ TRIDELTA S.A.”

ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010

INDICE:

Informe de los Auditores Independientes.

Balance General.

Estado de Resultados.

Estado de Evolución del Patrimonio.

Estado de Flujo de efectivo.

Notas a los Estados Financieros.



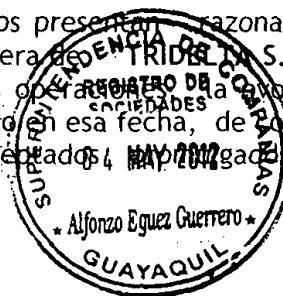
PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA CIA. LTDA.
DIRECCION: Colón 548 y Boyacá, Piso 7, Ofc. 5
TELEFONO: 042-512261
E MAIL: carlosimones@planesec.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de:

"TRIDELTA S.A."

1. Hemos auditado el balance general adjunto de "TRIDELTA S.A.", al 31 de diciembre del 2011 y 2010, y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestras auditorias.
2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas; de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "TRIDELTA S.A.", al 31 de diciembre del 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones y la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y reconocidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.



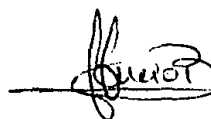
PLANESEC
AUDITORES INDEPENDIENTES

PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA CIA. LTDA.
DIRECCION: Colón 548 y Boyacá., Piso 7, Ofc. 5
TELEFONO: 042-512261
E MAIL: carloslimones@planesec.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias correspondiente al año terminado al 31 de Diciembre del 2011 de "TRIDELTA S.A.", requerido por disposiciones vigentes, se emitirá por separado.



No. de Registro de la
Superintendencia de
Compañías: 227



Lorena Lucio Barco
Licencia Profesional
FNC. 10.384



Carlos Limones Borbor
Licencia Profesional
FNC. 2790

15 de Abril del 2012



TRIDELTA S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010

(Expresado en dólares)

ACTIVOS

	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	C	3,396.55	533,543.46
Cuentas por cobrar	D	2,080.08	2,080.08
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		5,476.63	535,623.54
INVERSIONES - ACCIONES EN COMPAÑIAS	E	6,852,080.85	6,852,080.85
TOTAL		6,857,557.48	7,387,704.39

Ver notas a los estados financieros



(Expresado en dólares)

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar locales y del exterior	F	38,320.22	550,275.35
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>38,320.22</u>	<u>550,275.35</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social		555,000.00	555,000.00
Capital social suscrito y no pagado		-	-
Revalorización de inversiones		6,305,301.50	6,305,301.50
Utilidad (déficit) acumulado		(41,064.24)	(14,606.80)
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		<u>6,819,237.26</u>	<u>6,837,429.04</u>
TOTAL		<u><u>6,857,557.48</u></u>	<u><u>7,387,704.39</u></u>

Ver notas a los estados financieros



TRIDELTA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010

(Expresado en dólares)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
INGRESOS POR DIVIDENDOS RECIBIDOS	-	10,123.00
GASTOS OPERACIONALES		
MENOS - GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	(26,457.44)	(24,729.80)
(Pérdida) en operaciones	<u>(26,457.44)</u>	<u>(14,606.80)</u>
OTROS INGRESOS (EGRESOS)	-	-
(Pérdida) neta	<u><u>(26,457.44)</u></u>	<u><u>(14,606.80)</u></u>

Ver notas a los estados financieros



TRIDELTA S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en dólares)

	Capital Social	Capital suscrito y no pagado	Revalorización de Inversiones	Superávit (Déficit) acumulada
Saldo al 31 de diciembre del 2010	555,000.00	(8,265.66)	6,305,301.50	(14,606.80)
Transacciones del año:				
Ajuste al inicio del año	-	8,265.66	-	-
Cancelación acciones en tesorería	-	-	-	-
Perdida neta del ejercicio	-	-	-	(26,457.44)
Saldos al 31 de diciembre del 2011	555,000.00	-	6,305,301.50	(41,064.24)

Ver notas a los estados financieros



TRIDELTA S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dolares)

<u>Flujos de Efectivo por las actividades de operación</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Dividendo Recibidos	-	10,123.00
Efectivo pagado a proveedores y otros gastos	(538,412.57)	(76,887.96)
Efectivo neto utilizado por las actividades de operación	(538,412.57)	(66,764.96)
<u>Flujos de Efectivo por las actividades de financiamiento</u>		
Cancelación capital social suscrito y no pagado	8,265.66	272,984.34
Efectivo neto provisto en las actividades de financiamiento	8,265.66	272,984.34
Aumento neto del efectivo	530,146.91	206,219.38
Más - efectivo al inicio del período	533,543.46	327,324.08
Efectivo al final del período	3,396.55	533,543.46

Ver notas a los estados financieros



(Expresado en dolares):presado en dolares)

**CONCILIACION DE LA PERDIDA NETA DEL EJERCICIO
DEL EFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN:**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(26,457.44)	(14,606.80)
Más:		
AJUSTES PARA CONCILIAR LA PERDIDA NETA DEL EJERCICIO AL EFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:		
Disminución en cuentas y documentos por pagar	(511,955.13)	(52,158.16)
	<u>(511,955.13)</u>	<u>(52,158.16)</u>
EFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>(538,412.57)</u>	<u>(66,764.96)</u>

Ver notas a los estados financieros



" TRIDELTA S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010

NOTA A.- OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

La compañía fue constituida en 2009 en Ecuador, y su actividad principal es dedicarse exclusivamente a la tenencia de acciones o valores en otras sociedades nacionales o extranjeras, su administración y manejo, y en general la ejecución de cualquier acto o contrato permitido por las leyes de la República del Ecuador.

NOTA B.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, emitidas por la Federación Nacional de Contadores y aprobadas por el Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA "NIIF"

La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 06.Q.IC1.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 del 4 septiembre del mismo año y amparado en el artículo 294 de la Ley de Compañías, aprobó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y determinó su aplicación para los estados financieros a partir del año 2010. El 20 de Noviembre del 2008 mediante Resolución 08.G.DSC.010, establece el cronograma de implementación de las NIIF. El cronograma de aplicación termina en el año 2012.

A la fecha de emisión de este informe (15 de abril del 2012), la compañía se encontraba en el proceso de determinación de los ajustes a registrar correspondiente al periodo de transición (31 de diciembre del 2011).

NOTA C.- BANCOS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, el saldo en bancos consistía en:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Banco de Bolivariano S.A.	US\$ 3.396,55	533.543,46

NOTA D.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, las cuentas por cobrar consisten en:

Impuesto a la renta retenido en la fuente US\$
Otras

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Impuesto a la renta retenido en la fuente	US\$ 2.069,04	2.069,04
Otras	US\$ 2.080,08	2.080,08



NOTA E.- INVERSIONES - ACCIONES EN COMPAÑIAS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, las inversiones - acciones en compañía consistía en:

PARTICIPACION EN EL PATRIMONIO

COMPAÑIA		INVERSIONES	PORCENTAJE	VALOR	
Analítica S.A.	US\$	3,510.00	10,939	1,342.69	(a)
Servicios Inmobiliarios Cadete S.A.		1,750.80	0,673	480.72	(a)
Unicentro Turístico Jabucam S.A.		4,173,747.12	56,195	4,987,772.52	(b)
Karabu Turismo C.A.		639,098.70	48,478	-	(c)
Pica-Plásticos Industriales C.A.		1,266,144.55	7,676	-	(c)
Predios y Construcciones S.A.		197,829.68	19,179	219,837.58	(b)
	US\$	<u>6,852,080.85</u>			

(a) Cifras no auditadas, extraídas de los estados financieros al 31 de diciembre del 2011.

(b) Cifras auditadas.

(c) Cifras no disponibles.

NOTA F- CUENTAS POR PAGAR LOCALES Y DEL EXTERIOR

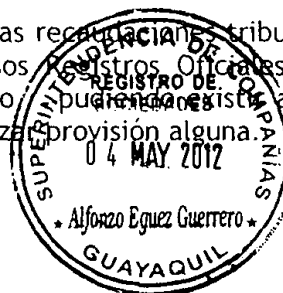
Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, las cuentas por pagar locales y del exterior consistían en:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Proveedores	38,320.22	546,779.35
Otras	-	3496.00
US\$	<u>38,320.22</u>	<u>550,275.35</u>

NOTA G.- IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta por el año 2011, ha sido calculada aplicando la tasa del 24% sobre las utilidades gravables de la compañía.

El Servicio de Rentas Internas, con el propósito de mejorar las recaudaciones tributarias en el país, a través de resoluciones publicadas en diversos Registros Oficiales, ha expedido las normas reglamentarias para lograr dicho objetivo, pudiendo existir alguna interpretación, que ocasione que la Compañía tenga que realizar provisión alguna.



NOTA H.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2011 y 2010 y la fecha de preparación de estos estados financieros (15 de Abril del 2012) no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la compañía, pudieran tener efectos significativos sobre dichos estados financieros.

