

Consultores & Auditores

LIGHTHOUSE S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Asesorando M.A.S. C.A. ASEMAS - SC - RNAE - 592
Urdesa Central, Avda. Victor Emilio Estrada 114 entre Circunvalación Norte y Bálsamos
Edificio Celebrity- Piso 2 Of. 204
Teléfono (593 4) - 2380179/ Móvil 0969807633
gacuna@asemas.com.ec

Consultores & Auditores

LIGHTHOUSE S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CONTENIDO

INDICE

Páginas No.

<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-2
<i>Balance general</i>	3
<i>Estado de resultados</i>	4
<i>Estado de cambios en el patrimonio</i>	5
<i>Estado de flujos de efectivo</i>	6-7
<i>Notas a los estados financieros</i>	8 - 14

Abreviatura usada:

- US\$. - Dólares de los Estados Unidos de América (E.U.A)
NEC - Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

Consultores & Auditores

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas de LIGHTHOUSE S.A.

Guayaquil, Octubre 9, 2012

INTRODUCCION

1. Hemos efectuado la auditoria del balance general adjuntos de LIGHTHOUSE S.A., por el año que termino al 31 de diciembre del 2011, y el estado de resultado, flujo de efectivo y cambio en el patrimonio por el período terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de LIGHTHOUSE S.A., nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoria.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

2. La administración de LIGHTHOUSE S.A., es responsable de la formulación y presentación de los estados financieros de acuerdo con NEC Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la formulación y presentación de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error; selección y aplicación de políticas contables apropiadas y vigentes en la República del Ecuador; y, la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias del entorno económico en donde opera la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3. Excepto que la compañía en su primer año de operación no generó ingresos según se indica en el párrafo 4, nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria, las que requieren que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una certeza razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoria incluye el examen, en base de pruebas selectivas de la evidencia que respalda las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.

BASES PARA LA OPINIÓN CALIFICADA

4. La compañía en su primer año de operación, periodo 2011, no realizó ninguna transacción que diere origen a ingresos tributables y no tributables.

Consultores & Auditores

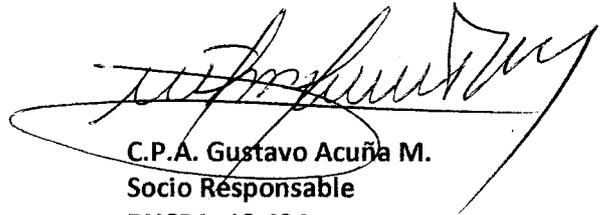
OPINIÓN DEL AUDITOR EXTERNO

5. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente la situación financiera de LIGHTHOUSE S.A., al 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, modificados en ciertos aspectos por normas y prácticas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

6. Nuestra opinión sobre el Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio fiscal terminado el 31 de diciembre del 2011, se emite por separado.



ASESORANDO M.A.S. C.A. ASEMAS
SC-RNAE-2 No. 592

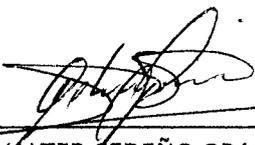


C.P.A. Gustavo Acuña M.
Socio Responsable
RNCPA. 12,434
RNAE-SC-116

LIGHTHOUSE S.A.
BALANCE GENERAL
31 DE DICIEMBRE DEL 2011
Expresado en US\$ dólares estadounidenses

	<u>Notas</u>	<u>2011</u>
ACTIVO		
Activo corriente		
Caja y Bancos	3	1.488
Cuentas y Documentos por Cobrar	4	720
Total del activo corriente		2.208
Activo no corriente		
Inversión Largo Plazo	5	5.000.000
Total del activo no corriente		5.000.000
Total del activo		5.002.208
PASIVO		
Pasivo corriente		
Cuentas y documentos por pagar	6	550.020
Total del pasivo corriente		550.020
Pasivo a Largo Plazo	7	4.450.000
PATRIMONIO		
Capital Social	8	800
Aporte para futuras Capitalizaciones		120.000
Pérdida del ejercicio		-118.612
Total del patrimonio		2.188
Total del pasivo y patrimonio		5.002.208

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros



WALTER CEDEÑO GRACIA
 GERENTE GENERAL

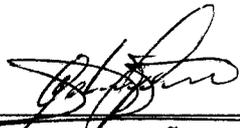


E.C. MERCY LARA VIVAS
 CONTADORA GENERAL
 REG.NAC.0.21546

LIGHTHOUSE S.A.
ESTADO DE RESULTADO
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Expresado en US\$ dólares estadounidenses)

	NOTAS	<u>2011</u>
INGRESOS:		
Ingresos operacionales		0
TOTAL INGRESOS		<u>0</u>
COSTOS Y GASTOS;		
Costo de Produccion		0
MARGEN COMERCIAL		<u>0</u>
Gastos de administración	2 - 9	118.586
TOTAL GASTOS OPERATIVOS		<u>118.586</u>
OTROS EGRESOS (INGRESOS)		<u>26</u>
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u><u>118.612</u></u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros



WALTER CEDEÑO GRACIA
GERENTE GENERAL

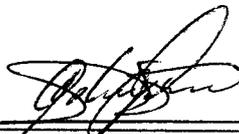


EC. MERCY LARA VIVAS
CONTADORA GENERAL
REG.NAC.0.21546

LIGHTHOUSE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en US\$ dólares Estadounidenses)

	Capital	Aporte Futura Capitaliz.	Resultados del ejercicio	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pérdida del ejercicio 2011			-118.612	-118.612
Aportes de capital	800	120.000	0	120.800
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2011	<u>800</u>	<u>120.000</u>	<u>-118.612</u>	<u>2.188</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros



 WALTER CEDEÑO GRACIA
 GERENTE GENERAL

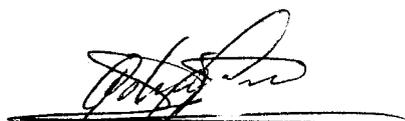


 E.C. MERCY LARA VIVAS
 CONTADOR(A) GENERAL
 REG. NAC. 0.21546

LIGHTHOUSE S.A.
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 31 de diciembre del 2011
 Expresado en dólares estadounidenses

	2011
<u>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</u>	
efectivo recibido de clientes	-720
Efectivo pagado a proveedores y empleados	431.434
Otros gastos	-26
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	430.688
<u>Flujo de efectivo de las actividades de inversión</u>	
Inversiones en Patrimonio de Fideicomiso LIGHTHOUSE	-5.000.000
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-5.000.000
<u>Flujo de efectivo de actividades de financiamiento</u>	
Obligaciones a largo Plazo	4.450.000
Aporte de capital	120.000
Aporte capital para futuro aumento	800
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	4.570.800
Aumento neto en efectivo en caja y bancos	1.488
Saldo al inicio del año	0
Saldo al final del año	1.488

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


 WALTER CEDEÑO GRACIA
 GERENTE GENERAL


 EC. MERCY LARA VIVAS
 CONTADORA GENERAL
 REG.NAC.0.21546

LIGHTHOUSE S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto provisto por las actividades de operación
31 de diciembre del 2011
Expresado en dólares estadounidenses

	<u>2011</u>
(Pérdida) del ejercicio	-118.612
Cambio en activos y pasivos:	
Cuentas y documentos por cobrar	-720
Cuentas y documentos por pagar	550.020
Total ajustes	<u>549.300</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>430.688</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros



WALTER CEDEÑO GRACIA
GERENTE GENERAL



E.C. MERCY LARA VIVAS
CONTADORA GENERAL
REG.NAC.0.21546