

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA,

A DICIEMBRE 31 DEL 2012

| ACTIVO                                                 | NOTAS | 2012                    | 2011                    |
|--------------------------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                              |       |                         |                         |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO                   |       | 674,74                  | 205,67                  |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 2. 4. | 14.497,51               | 8.744,17                |
| INVENTARIOS                                            | 5.    | 6.339,38                | 3.491,35                |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES                       | 8.    | 0,00                    | 598,01                  |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                          |       | <u>21.511,63</u>        | <u>13.039,20</u>        |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                           |       |                         |                         |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO                             | 2. 6. | 4.216,55                | 1.009,00                |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES                            | 6.    | 50,00                   | 50,00                   |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                     |       | <u>4.266,55</u>         | <u>1.059,00</u>         |
| <b>TOTAL</b>                                           |       | <b><u>25.778,18</u></b> | <b><u>14.098,20</u></b> |
| <b>PASIVO</b>                                          |       |                         |                         |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                |       |                         |                         |
| CUENTAS POR PAGAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR   | 2.    | 6.793,78                | 1.115,97                |
| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES                       | 8.    | 379,94                  | 706,76                  |
| PROVISIONES CORRIENTES, BENEFICIOS SOCIALES            | 7.    | 2.246,55                | 950,93                  |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                          |       | <u>9.420,27</u>         | <u>2.773,66</u>         |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                             |       |                         |                         |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                | 7.    | 15.230,50               | 13.791,46               |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                       |       | <u>15.230,50</u>        | <u>13.791,46</u>        |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                    |       | <u>24.650,77</u>        | <u>16.565,12</u>        |
| <b>PATRIMONIO</b>                                      |       |                         |                         |
| <b>CAPITAL</b>                                         |       |                         |                         |
| CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO                       | 2.    | 800,00                  | 800,00                  |
| CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y NO PAGADO                    | 2.    | 0,00                    | -600,00                 |
| PERDIDAS ACUMULADAS                                    |       | -2.666,92               | 0,00                    |
| RESULTADO PRESENTE EJERCICIO                           |       | 2.994,33                | -2.666,92               |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                |       | <u>1.127,41</u>         | <u>-2.466,92</u>        |
| <b>TOTAL</b>                                           |       | <b><u>25.778,18</u></b> | <b><u>14.098,20</u></b> |

Ver notas a los estados financieros (no consolidados)

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL,

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

|                                                      | NOTAS | 2012        | 2011        |
|------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|
| <b>VENTAS</b>                                        | 2.    | 41.778,57   | 11.990,00   |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                               |       | -           | (352,76)    |
| <b>MARGEN BRUTO</b>                                  |       | 41.778,57   | 11.637,24   |
| GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS                  | 10.   | (36.860,65) | (14.267,68) |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS                             | 10.   | (194,89)    | (36,48)     |
| <b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b> |       | 4.723,03    | (2.666,92)  |

Ver notas a los estados financieros (no consolidados)

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO ,  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

|                             | Capital<br>Social | Reserva<br>Legal | Utilidades<br>Retenidas | Total           |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Saldos a diciembre 31, 2010 | 800,00            |                  |                         | 800,00          |
| Utilidad del año            |                   |                  | 2.994,33                | 2.994,33        |
| Apropiacion de reserva      |                   |                  |                         | 0,00            |
| Dividendos pagados          |                   |                  |                         | 0,00            |
| Utilidades años anteriores  |                   |                  | -2.666,92               | -2.666,92       |
| Utilidades 2011             |                   |                  |                         | 0,00            |
| Otro resultado integral     |                   |                  |                         | 0,00            |
| Acciones en tesorería       |                   |                  |                         | 0,00            |
| Saldos a diciembre 31, 2011 | <u>800,00</u>     | <u>0,00</u>      | <u>327,41</u>           | <u>1.127,41</u> |

Ver notas a los estados financieros (no consolidados)

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO,

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

|                                                                                                                              |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL<br>DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE | 674,74            |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE<br>OPERACIÓN                                                | 674,74            |
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>                                                                         | <b>55.516,08</b>  |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios                                                         | 38.829,71         |
| Otros cobros por actividades de operación                                                                                    | 16.686,37         |
| <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>                                                                          | <b>-54.841,34</b> |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                                                                  | -19.506,52        |
| Pagos a y por cuenta de los empleados                                                                                        | -17.055,75        |
| Otros pagos por actividades de operación                                                                                     | -18.279,07        |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE<br>INVERSIÓN                                                | 0,00              |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE<br>FINANCIACIÓN                                             | 0,00              |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y<br>EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO                             | 0,00              |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y                                                             |                   |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL                                                                  | 674,74            |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO                                                                 |                   |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO                                                                     | 674,74            |
| GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA<br>RENTA                                                      | 4.723,03          |
| CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS                                                                                                  | -4.048,29         |
| (INCREMENTO) DISMINUCION EN ANTICIPOS DE PROVEEDORES                                                                         | 674,74            |
| INCREMENTO (DISMINUCION) EN OTROS PASIVOS                                                                                    | -4.723,03         |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE<br>OPERACIÓN                                                | 674,74            |

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012****1. INFORMACION GENERAL**

Tecnologías de Mercado Ecuatoriano S. A. TECMECU, está constituida en Ecuador y su actividad principal es el control y prevención de plagas a través de fumigación; la misma que tendrá una duración de cincuenta años, contados a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, acaecido el 14 de enero del dos mil once.

**2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS****2.1. Estado de cumplimiento**

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

**2.2. Bases de preparación**

Los estados financieros (no consolidados) de Tecnologías de Mercado Ecuatoriano S. A. TECMECU, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

**2.2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a los 3 meses. Cabe recalcar que no tenemos sobregiros bancarios.

**2.2.2. Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

Son registradas a su valor razonable, las mismas que se revelan en la nota 4.

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, ya que sus vencimientos no superan a 12 meses.

Adicionalmente, la Gerencia realiza revisiones mensuales de las cuentas por cobrar comerciales con una antigüedad menor a las indicadas anteriormente y registra aquellos saldos que determina su recuperabilidad.

**2.2.3. Inventarios**

Están valuados como sigue:

Materiales y Químicos: al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización.

**2.2.4. Propiedad, planta y equipo**

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro del valor.

El costo de propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición según lo previsto por la Administración.

Los gastos por reparación y mantenimiento se imputaran a resultados en el periodo en que se producen. Los repuestos de maquinarias no son depreciadas, de existir perdidas por deterioro se reconocerán en los resultados del año en que incurrieren.

Cuando se vendan o retiren los activos, se eliminara su costo y depreciación, y cualquier ganancia o perdida que resulte de su disposición se incluirá en el

estado de resultado integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiere existir por dicho activo se cargaría a utilidades retenidas.

#### 2.2.4.1. Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La depreciación de los activos se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

| Item                                   | vida útil<br>(en años) |
|----------------------------------------|------------------------|
| Edificios e instalaciones              | 10-35                  |
| Maquinarias y equipos                  | 10-35                  |
| Equipos de transporte                  | 5-9                    |
| Muebles y enseres y equipos de oficina | 10                     |
| Equipos de Computacion                 | 3                      |

Las vida útil y el método de depreciación seleccionados son revisados y ajustados si fuera necesario, a la fecha de cierre para asegurar que el método y el periodo de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de Propiedad, Planta y Equipo.

#### 2.2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la nota 7

#### 2.2.6. Impuesto Corriente

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

#### **2.2.7. Patrimonio**

##### **2.2.7.1. Capital Social**

El Capital Social autorizado, está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1,00; todas ordinarias y nominativas.

##### **2.2.7.2. Reserva Legal**

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. Al 31 de diciembre del 2012, la compañía obtuvo una utilidad, por el monto de \$4.723,03

#### **2.2.8. Reconocimiento del Ingreso**

##### **2.2.8.1. Venta de servicios**

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

#### **2.2.9. Costos y Gastos**

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

##### **2.2.10. Participación de trabajadores**



De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables.

#### **2.2.10.1. Jubilación patronal**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

#### **2.2.10.2. Bonificación por desahucio**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

La compañía no cumple con los parámetros para realizar dichas provisiones por tener menos de 20 años de funcionamiento, en el caso de la jubilación patronal; mientras que en la bonificación por desahucio no hay una rotación continua de trabajadores que indique la necesidad de llevar una provisión por este rubro.

### **3. NORMAS NUEVAS Y REVISADAS EMITIDAS PERO AUN NO EFECTIVAS**

Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, Normas Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), Normas Internacionales de Contabilidad – NIC nuevas, revisadas y emitidas durante el año 2011 y que aun no son efectivas.

| NIIF                         | TITULO                                                    | Fecha de vigencia |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| NIIF 9                       | Instrumentos financieros                                  | Enero 1, 2013     |
| NIIF 10                      | Consolidación de estados financieros                      | Enero 1, 2013     |
| NIIF 12                      | Revelaciones de intereses en otras entidades              | Julio 1, 2012     |
| NIIF 13                      | Medición al valor razonable                               | Enero 1, 2012     |
| Enmiendas a la NIC 1         | Presentación de ítems en otro resultado integral          | Enero 1, 2013     |
| Enmiendas a la NIC 12        | Impuestos Diferidos - Recuperación de activos subyacentes | Enero 1, 2013     |
| NIC 19 (Revisada en el 2011) | Beneficios a empleados                                    | Enero 1, 2013     |
| NIC 27 (Revisada en el 2011) | Estados financieros separados                             | Enero 1, 2013     |
| NIC 28 (Revisada en el 2011) | Inversiones en asociadas y negocios conjuntos             | Enero 1, 2013     |

#### 4. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

|                                       | Diciembre 31<br>2012<br>(en US.dólares) | Diciembre 31<br>2011<br>(en US.dólares) |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Cuentas por cobrar comerciales</b> |                                         |                                         |
| Cientes Locales                       | 7.413,70                                | 5.058,50                                |
| Cientes Locales Varias                | 5.008,95                                | 665,20                                  |
| Sub total                             | 12.422,65                               | 5.723,70                                |
| <b>Otras Cuentas por cobrar</b>       |                                         |                                         |
| Empleados                             | 354,99                                  | 1.363,53                                |
| Anticipo Proveedores                  | 1.719,87                                | 1.656,94                                |
| Sub total                             | 2.074,86                                | 3.020,47                                |
| <b>Total ...</b>                      | <b>14.497,51</b>                        | <b>8.744,17</b>                         |

Al 31 de diciembre del 2012, clientes locales representan saldos por cobrar por control de plagas en oficinas, casas y bodegas, correspondientes a los meses de septiembre a diciembre del 2012.

#### 5. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

|                     | -- Diciembre 31 --<br>2012<br>(En Usd Dólares) | -- Diciembre 31 --<br>2011<br>(En Usd Dólares) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Inventarios</b>  |                                                |                                                |
| Materiales Químicos | 3.709,38                                       | 861,35                                         |
| Materiales          | <u>2.630,00</u>                                | <u>2.630,00</u>                                |
| <b>Total ...</b>    | <b><u>6.339,38</u></b>                         | <b><u>3.491,35</u></b>                         |

Al 31 de diciembre del 2011:

Materiales Químicos incluye principalmente a químicos, utilizadas de acuerdo a las necesidades de reposición de materiales a utilizarse en el servicio de fumigación y control de plagas que se presta a nuestros clientes.

#### 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

|                       | -- Diciembre 31 --<br>2012<br>(en Usd dólares) | -- Diciembre 31 --<br>2011<br>(en Usd dólares) |
|-----------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Costo                 | <u>4.743,28</u>                                | <u>1.009,00</u>                                |
| Total                 | <b><u>4.743,28</u></b>                         | <b><u>1.009,00</u></b>                         |
| <b>Clasificación</b>  |                                                |                                                |
| Maquinarias y equipos | 4.263,28                                       | 1.009,00                                       |
| Equipo de computación | <u>480,00</u>                                  | <u>-</u>                                       |
| Total                 | <b><u>4.743,28</u></b>                         | <b><u>1.009,00</u></b>                         |

Durante el año 2012:

En el mes de mayo se realiza la compra de un rotomartillo marca Milwaukee modelo 5426-21, y una hidrolavadora de fumigar marca Italia.

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

|                                  | Edificios   | Maquinarias<br>y Equipos | Equipos de<br>transporte | Muebles y<br>equipos<br>de oficina | Equipos de<br>computacion | Terrenos<br>y mejoras | Total           |
|----------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>Costo</b>                     |             |                          |                          |                                    |                           |                       |                 |
| Saldos a enero 1, 2011           | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| Adquisiciones                    | 0,00        | 1009,00                  | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 1009,00         |
| Activaciones                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| Ventas/Bajas                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| <b>Saldos diciembre 31, 2011</b> | <b>0,00</b> | <b>1009,00</b>           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>1009,00</b>  |
| Adquisiciones                    | 0,00        | 3.254,28                 | 0,00                     | 0,00                               | 480,00                    | 0,00                  | 3.734,28        |
| Activaciones                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| Ventas/Bajas                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| Reclasificaciones                | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| Transferencias                   | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            |
| <b>Saldos diciembre 31, 2012</b> | <b>0,00</b> | <b>4.263,28</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>480,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>4.743,28</b> |

|                                  | Edificios   | Maquinarias<br>y Equipos | Equipos de<br>transporte | Muebles y<br>equipos<br>de oficina | Equipos de<br>computacion | Total         |
|----------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------|
| <b>Costo</b>                     |             |                          |                          |                                    |                           |               |
| Saldos a enero 1, 2011           | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| Depreciacion del año             | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| Ventas/Bajas                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| Reclasificacion                  | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| <b>Saldos diciembre 31, 2011</b> |             |                          |                          |                                    |                           |               |
| Depreciacion del año             | 0,00        | 526,73                   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 526,73        |
| Ventas/Bajas                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| Reclasificación                  | 0,00        | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                      | 0,00          |
| <b>Saldos diciembre 31, 2012</b> | <b>0,00</b> | <b>526,73</b>            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>526,73</b> |

## 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

|                                                      | -- Diciembre 31 --<br>2012<br>(en Usd dólares) | -- Diciembre 31 --<br>2011<br>(en Usd dólares) |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <u>Cuentas por Pagar Corrientes</u>                  |                                                |                                                |
| Proveedores                                          |                                                |                                                |
| Locales                                              | 846,06                                         | 1.115,97                                       |
| <u>Otras Cuentas por Pagar</u>                       |                                                |                                                |
| Varios                                               | 2.480,80                                       | -                                              |
| <u>Cuentas por pagar diversas /<br/>Relacionadas</u> |                                                |                                                |
| Beneficios Sociales                                  | 2.246,55                                       | 950,93                                         |
| <u>Otras Cuentas por Pagar - No<br/>Corriente</u>    |                                                |                                                |
| Locales - Alarcab S. A.                              | 15.230,50                                      | 13.791,46                                      |
| <b>Total ...</b>                                     | <b>20.803,91</b>                               | <b>15.858,36</b>                               |

A l 31 de diciembre del 2012:

- Proveedores incluye principalmente saldos por pagar a compañías nacionales ya sean por materiales y varios por un monto de USD \$846,06 miles.
- Las otras cuentas por pagar corriente y no corrientes corresponde a rubros de alimentación y prestamos varios, los mismos que no generan intereses y no tienen vencimientos establecidos.

## 8. IMPUESTOS.

### 8.1. Activos y pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

|                                                            | -- Diciembre 31 --<br>2012<br>(en Usd dólares) | -- Diciembre 31 --<br>2011<br>(en Usd dólares) |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Activos del impuesto corriente:</b>                     |                                                |                                                |
| Crédito tributario                                         | -                                              | 425,91                                         |
| Retenciones en la fuente del impuesto a la renta x cobrar  | -                                              | 172,10                                         |
| <b>Total ...</b>                                           | <b>-</b>                                       | <b>598,01</b>                                  |
| <b>Pasivos por impuestos corriente:</b>                    |                                                |                                                |
| Retenciones en la fuente del impuesto a la renta e IVA por | 82,66                                          | 166,51                                         |
| Impuesto al Valor Agregado                                 | 168,03                                         | 540,25                                         |
| <b>Total ...</b>                                           | <b>250,69</b>                                  | <b>706,76</b>                                  |

## 9. RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

Un resumen de los ingresos es como sigue:

|                             | -- Diciembre 31 --<br>2012<br>(en Usd dólares) | -- Diciembre 31 --<br>2011<br>(en Usd dólares) |
|-----------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Ingresos</b>             |                                                |                                                |
| <b>Servicios</b>            |                                                |                                                |
| Ingresos Brutos             | 41.678,57                                      | 12.290,00                                      |
| Descuentos                  | 300,00                                         | 300,00                                         |
| <b>Sub total Servicios</b>  | <b>41.378,57</b>                               | <b>11.990,00</b>                               |
| <b>Materiales</b>           |                                                |                                                |
| Ingresos Brutos             | 100,00                                         | -                                              |
| Descuentos                  | -                                              | -                                              |
| <b>Sub total Materiales</b> | <b>100,00</b>                                  | <b>-</b>                                       |
| <b>Total Ingresos</b>       | <b>41.478,57</b>                               | <b>11.990,00</b>                               |

## 10. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de los costos y gastos operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

|                                 | -- Diciembre 31--<br>2012<br>(En Usd dólares) | -- Diciembre 31--<br>2011<br>(En Usd dólares) |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Rubros</b>                   | <b>Operativos</b>                             | <b>Operativos</b>                             |
| Costo de Ventas                 | -                                             | 352,76                                        |
| Gastos Administrativos:         | -                                             | -                                             |
| Operación                       | 13.650,26                                     | 3.184,22                                      |
| Administrativos                 | 21.078,82                                     | 11.119,94                                     |
| Depreciaciones y Amortizaciones | -                                             | -                                             |
| <b>Valores</b>                  | <b>34.729,08</b>                              | <b>14.656,92</b>                              |

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

| Rubros                           | Montos           |
|----------------------------------|------------------|
| Sueldos Y Salarios               | 18.814,95        |
| Aporte Patronal                  | 2.314,74         |
| Telefono                         | 1.607,11         |
| Movilizacion Y Transporte        | 1.406,16         |
| Bono Navideño                    | 1.108,25         |
| Gastos De Viajes Al Exterior     | 1.103,05         |
| Bono Escolar                     | 1.043,59         |
| Gasolina                         | 994,53           |
| Uniformes                        | 958,17           |
| Telefonia Celular                | 816,94           |
| Mantenimiento Y Rep.             | 792,46           |
| Utiles De Oficina                | 761,96           |
| Agasajos Al Personal             | 692,50           |
| Vacaciones                       | 538,34           |
| Materiales Y Herramientas        | 411,62           |
| Fondos De Reservas               | 232,69           |
| Imprenta                         | 228,00           |
| Alimentacion - Refrigerios       | 169,68           |
| Impuestos Municipales            | 146,00           |
| Gastos De Viajes Locales         | 126,88           |
| Fondos De Reserva                | 110,31           |
| Camaras Afiliadas                | 97,00            |
| Mantenimiento Vehiculos          | 53,41            |
| Servicios Prestados Mano De Obra | 51,02            |
| Otros Impuestos                  | 40,85            |
| Aceites Y Lubricantes            | 39,38            |
| Iva Que Se Carga Al Gasto        | 27,25            |
| Utiles De Limpieza               | 17,05            |
| Mantenimiento De Oficina         | 12,06            |
| Gastos De Salud                  | 10,45            |
| Copias - Plastificacion          | 2,68             |
| <b>Total general</b>             | <b>34.729,08</b> |

Durante el año 2012:

- Honorarios Sociedades, principalmente corresponde a gastos administrativos durante el año 2012.
- Sueldos, salarios y beneficios a empleados, representa principalmente lo siguiente:

| Rubros               | Montos           |
|----------------------|------------------|
| Sueldos Y Salarios   | 18.814,95        |
| Aporte Patronal      | 2.314,74         |
| Bono Navideño        | 1.108,25         |
| Bono Escolar         | 1.043,59         |
| Vacaciones           | 538,34           |
| <b>Total general</b> | <b>23.819,87</b> |