

CLYCONMED S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CLYCONMED S.A. EXPEDIENTE: 139377, con RUC 2390007232001, es una sociedad anónima radicada en el cantón Santo Domingo, provincia de los Tsachilas, Ecuador, con RUC 2390007232001, con domicilio ubicado en la Calle Latacunga N.- 348 y Babahoyo.

OBJETO SOCIAL: Su actividad principal es el es la prestación de servicios médicos con profesionales especializados y experimentados en todas las áreas de la medicina, a través de consulta interna, externa e interconsultas, entre otros.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

En el año 2011 representa el primer año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera. Debido que la compañía fue constituida en junio del año 2011.

3. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2011 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICl.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICl.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

De acuerdo con la última resolución mencionada la empresa es clasificada dentro del tercer grupo, y comienza su aplicación de NIIF para PYMES, desde el periodo 2011.

4. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

5. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

6. INFORMACIÓN REFERIDA AL EJERCICIO 2011

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2010 y no constituye por sí misma los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2011, por cuanto este ejercicio fiscal se presentó bajo Normas NEC.

7. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2011, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

7.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

7.2 Activos Financieros

La mayoría de las facturas de ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables.

7.3 Servicios y otros pagos Anticipados

En estas cuentas se registraran los anticipos a proveedores y pagos anticipados por servicios que se devengaran a futuro, en un periodo no mayor a un año.

7.4 Activos por impuestos corrientes

Se registra el crédito tributario de IVA, así como también las retenciones efectuadas por nuestros clientes y el Anticipo del impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal.

7.5 Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

| Concepto | Porcentaje | Vida útil |
|------------------------------------|------------|-----------|
| Edificios | 5 % | 20 años |
| Instalaciones | 10 % | 10 años |
| Muebles y Enseres | 10 % | 10 años |
| Máquinas y Equipos | 10 % | 10 años |
| Equipo de Computación | 3.33 % | 3 años |
| Vehículos y Equipos de Transportes | 20 % | 5 años |

Nota: Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

7.6 Otros Activos no corrientes

Se registra los valores por trámites judiciales y tributarios de la empresa que se encuentran en procesos.

7.7 Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad empresarial.

7.8 Otras obligaciones corrientes

Son obligaciones que deben ser cancelados a la administración tributaria (SRI), así como a la seguridad social (IESS).

7.9 Anticipo de Clientes

Se registra los importes entregados anticipados por nuestros clientes en el transcurso de la negociación para el compromiso del servicio prestado.

7.10 Cuentas por pagar relacionadas

Son obligaciones por pagar a los socios de la empresa, para un periodo mayor a un año por lo cual se la registra en una cuenta de pasivo no corriente.

7.11 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

7.12 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se ha prestado el servicio y ha quedado en completa satisfacción. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.
- c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.

- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

El conjunto completo de estados financieros de la compañía se presentará cada uno de ellos con el mismo nivel de importancia.

Identificación de los estados financieros

La compañía mostrará la siguiente información en la cabecera de cada hoja de los estados financieros:

- a) El nombre de la compañía.
- b) Nombre del Estado Financiero.
- c) El periodo de presentación.
- d) El equivalente monetario.

La compañía revelará lo siguiente en las notas:

- a) El domicilio, la forma legal y el país en que se ha constituido y la dirección de su oficina principal donde desarrolla sus actividades.
- b) Una descripción de la naturaleza de la operación de la compañía, así como de sus principales actividades.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Información a presentar en el estado de situación financiera

En el estado de situación financiera, como mínimo se incluirán las partidas que presenten los siguientes importes:

- a) Efectivo y equivalentes al efectivo.
- b) Activos Financieros locales.
- c) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.
- d) Activo por impuestos corrientes.
- e) Provisión de cuentas incobrables.
- f) Propiedades, planta y equipo.
- g) Activos intangibles.
- h) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.
- i) Pasivos financieros.
- j) Pasivos por impuestos corrientes.
- k) Pasivos por impuestos diferidos y activos por impuestos diferidos (éstos siempre se deberán clasificar como no corrientes).
- l) Provisiones por beneficios a empleados.
- m) Dividendos por pagar.

La compañía presentará en el estado de situación financiera partidas adicionales, encabezamientos y subtotales, cuando sea relevante para comprender su situación financiera.

Separación entre partidas corrientes y no corrientes

La compañía presentará los activos corrientes y no corrientes y los pasivos corrientes y no corrientes, como clasificaciones separadas en su estado de situación financiera, excepto cuando su presentación basada en su función proporcione una información que sea fiable y más relevante.

Ordenación y formato de las partidas del estado de situación financiera

Se incluirán otras partidas cuando el tamaño, naturaleza o función de una partida o grupo de partidas similares sea tal que la presentación por separado sea relevante para comprender la situación financiera de la compañía.

Información a presentar en el estado de situación financiera o en las notas

La compañía revelará, en el estado de situación financiera o en las notas, las siguientes subclasificaciones de las partidas presentadas:

- a) Propiedades, planta y equipo en clasificaciones adecuadas para la compañía.
- b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar que muestren importes por separado por cobrar de partes relacionadas, importes de terceros y cuentas por cobrar procedentes de ingresos acumulados (o devengados) no facturados todavía.
- a) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, que muestren importes por separado por pagar a proveedores, cuentas por pagar a partes relacionadas, ingresos diferidos, y acumulaciones (o devengos).
- b) Provisiones por beneficios a empleados y otras provisiones.
- c) Clases de patrimonio, tales como capital, ganancias acumuladas y reservas.

ESTADO DEL RESULTADO

Presentación del Estado de Resultado

La compañía presentará su Estado de Resultado del periodo:

- a) En un solo estado de resultado, que presentará todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el periodo.

La compañía incluirá, como mínimo, en el estado de resultado, partidas que presenten los siguientes importes para el periodo:

- a) Ingresos de actividades ordinarias.

- b) Gastos Operativos.
- c) Gastos Financieros
- d) Otros Gastos
- e) Otros Ingresos

Requerimientos aplicables a ambos enfoques

Los efectos de correcciones de errores y cambios en las políticas contables se presentarán como ajustes prospectivos.

La compañía presentará partidas adicionales, encabezamientos y subtotales en el estado del resultado, cuando esta presentación sea relevante para comprender el rendimiento financiero de la compañía.

La compañía no presentará ni describirá ninguna partida de ingreso o gasto como “partidas extraordinarias” en el estado del resultado o en las notas.

Desglose de gastos

La compañía presentará un desglose de los gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza de los gastos o en la función de los gastos dentro de la compañía, lo que proporcione una información que sea fiable y más relevante.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Información a presentar en el estado de cambios en el patrimonio

La compañía presentará un estado de cambios en el patrimonio que muestre:

- a) El resultado total del periodo.
- b) Por cada componente de patrimonio, los efectos de la aplicación prospectiva reconocidas según la SECCION 10 (*Políticas Contables, Estimaciones y Errores*).

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Información a presentar en el estado de flujos de efectivo

La compañía presentará un estado de flujos de efectivo que muestre los movimientos de efectivo habidos durante el periodo sobre el que se informa, clasificados por actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación.

Información sobre flujos de efectivo de las actividades de operación

La compañía presentará los flujos de efectivo de las actividades de operación usando el método directo, según el cual se presentan las principales categorías de cobros y pagos en términos brutos.

Información sobre flujos de efectivo de las actividades de inversión y financiación

La compañía presentará por separado las principales categorías de cobros y pagos brutos procedentes de actividades de inversión y financiación.

Intereses y dividendos

La compañía presentará por separado los flujos de efectivo procedentes de intereses y dividendos recibidos y pagados. La compañía clasificará los flujos de efectivo de forma uniforme, periodo a periodo, como de actividades de operación, de inversión o de financiación.

Transacciones no monetarias

La compañía excluirá del estado de flujos de efectivo las transacciones de inversión y financiación que no requieran el uso de efectivo o equivalentes al efectivo. Una compañía revelará tales transacciones en cualquier parte de los estados financieros, de forma que suministren toda la información relevante acerca de estas actividades de inversión o financiación.

Otra información a revelar

La compañía revelará, junto con un comentario por parte de la gerencia, el importe significativo de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo mantenidos por la compañía que no estén disponibles para ser utilizados por ésta.

El efectivo y los equivalentes al efectivo mantenidos por una compañía pueden no estar disponibles para el uso por la compañía, debido a, entre otras razones, controles de cambio o por restricciones legales.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas deberán:

- a) Presentar información sobre las bases para la elaboración de los estados financieros y sobre las políticas.
- b) Revelar la información requerida por la SECCION 35 que no se presente en otro lugar de los estados financieros.
- c) Proporcionar información que no se presenta en ninguno de los estados financieros, pero que es relevante para entender cualquiera de ellos.

La compañía presentará las notas, en la medida en que sea practicable, de una forma sistemática; se hará referencia cruzada en cada partida de los estados financieros a cualquier información en las notas con la que esté relacionada.

La compañía presentará normalmente las notas en el siguiente orden:

- a) Una declaración de que los estados financieros se han elaborado cumpliendo con la *NIIF*.
- b) Un resumen de las políticas contables significativas aplicadas.
- c) Información de respaldo para las partidas presentadas en los estados financieros en el orden en que se presente cada estado y cada partida.
- d) Cualquier otra información a revelar.

Información a revelar sobre políticas contables

La compañía revelará lo siguiente, en el resumen de políticas contables significativas:

- a) La base de medición utilizada para la elaboración de los estados financieros.
- b) Las otras políticas contables utilizadas que sean relevantes para la comprensión de los estados financieros.

Información sobre juicios

La compañía revelará, en el resumen de las políticas contables significativas o en otras notas, los juicios, diferentes de aquellos que involucren estimaciones, que la gerencia haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía y que tengan un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

POLÍTICAS CONTABLES, ESTIMACIONES Y ERRORES

Información a revelar sobre un cambio de política contable

Cuando exista una modificación en las políticas contables que tenga un efecto en el periodo corriente o pueda tener un efecto en futuros periodos, la compañía revelará lo siguiente:

- a) La naturaleza del cambio en la política contable.
- b) Para el periodo corriente, en la medida en que sea practicable, el importe del ajuste para cada partida de los estados financieros afectada.
- c) Una explicación si es impracticable determinar los importes a revelar.

CLYCONMED S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

| | | <i>dic-10</i> | <i>dic-11</i> |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| | Caja Chica | | 0.00 |
| | Caja General | | 0.00 |
| | Subtotal Caja | 0.00 | 0.00 |
| | BANCOS LOCALES | | |
| | Banco Pichincha Cta. Corriente | 0.00 | 0.00 |
| | Banco Internacional Cta. Corriente | | 0.00 |
| | INVERSIONES A CORTO PLAZO | | |
| | Pólizas a 90 días | - | 0.00 |
| | Subtotal Bancos e Inversiones | 0.00 | 0.00 |
| 10101 | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 0.00 | 0.00 |

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

| | | <i>dic-10</i> | <i>dic-11</i> |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 1010205 | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | 0.00 | 0.00 |
| 1010209 | Provisión Cuentas Incobrables | 0.00 | 0.00 |
| 10102 | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00 |

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS*Se refiere al siguiente detalle:*

| | | <i>dic-10</i> | <i>dic-11</i> |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado | 0.00 | 0.00 |
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado | 0.00 | 0.00 |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores | 0.00 | 0.00 |
| 1010404 | Otros anticipos entregados | 0.00 | 0.00 |
| 10104 | TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 0.00 | 0.00 |

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

| | | <i>dic-10</i> | <i>dic-11</i> |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) | 0.00 | 0.00 |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta) | 0.00 | 0.00 |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta | 0.00 | 0.00 |
| 10105 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 0.00 | 0.00 |

11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-10 | dic-11 | |
|---------------|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | ADICIONES (RETIROS) | VALOR US\$ |
| 1020101 | Terrenos | 0.00 | 0.00 | 7,000.00 |
| 1020102 | Edificios | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1020103 | Construcción en Curso | 0.00 | 0.00 | - |
| 1020104 | Instalaciones | 0.00 | - | 0.00 |
| 1020105 | Muebles y Enseres | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1020106 | Máquinas y Equipos | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1020108 | Equipo de Computación | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1020109 | Vehículos y Equipos de Transportes | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total Costo Propiedad, planta y equipo | 0.00 | 0.00 | 7,000.00 |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | | | |
| 10201 | TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO) | 0.00 | 0.00 | 7,000.00 |

12. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-10 | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 1020701 | Inversiones en subsidiarias | - | - |
| 1020702 | Inversión en Asociadas | - | - |
| 1020703 | Inversiones en Negocios Conjuntos | - | - |
| 1020704 | Otras Inversiones | - | - |
| 1020705 | (-)Provisión Valuación de Inversiones | - | - |
| 1020706 | Otros Activos no corrientes | - | - |
| 10207 | TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-10 | dic-12 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 2010301 | Proveedores Locales | 0.00 | 0.00 |
| 2010302 | Proveedores del Exterior | 0.00 | 0.00 |
| 20103 | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 0.00 | 0.00 |

14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

| Código | DETALLE | Dic-10 | Dic-11 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 2010701 | Con la Administración Tributaria | 0,00 | 0,00 |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar | 0,00 | 0,00 |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS | 0,00 | 0,00 |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados | 0,00 | 0,00 |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 0,00 | 0,00 |
| 2010706 | Dividendos por pagar | - | - |
| 20107 | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |

15. ANTICIPO DE CLIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

| Código | DETALLE | Dic-10 | Dic-11 |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 20110 | Anticipo de Clientes | 0,00 | 0,00 |
| 20110 | TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 |

PASIVOS NO CORRIENTES**16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| 2020201 | Cuentas y Documentos por pagar (locales) | - | 6.200,00 |
| 2020202 | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | - | - |
| 20202 | TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR | - | 6.200,00 |

PASIVOS NO CORRIENTES**16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

| Código | DETALLE | Dic-11 | Dic-12 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 2020201 | Cuentas y Documentos por pagar (locales) | | - |
| 2020202 | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | - | - |
| 20202 | TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR | - | - |

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

| | | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|-----------------------------|-------------|---------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 30101 | Capital Suscrito o asignado | | |
| | Capital Suscrito o asignado | 0,00 | 800,00 |
| 301 | TOTAL CAPITAL SOCIAL | 0,00 | 800,00 |

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

| | | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|---|-------------|-------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| | Aportes futuras capitalizaciones | 0,00 | 0,00 |
| 302 | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | 0,00 | 0,00 |

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

| | | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 30401 | Reserva Legal | 0,00 | 0,00 |
| 30402 | Reserva Facultativa y Estatutaria | 0,00 | 0,00 |
| 30403 | Reserva de Capital | - | - |
| 30404 | Otras Reserva | - | - |
| 304 | TOTAL RESERVAS | 0,00 | 0,00 |

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

| | | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|--|------------|-------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 30501 | Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta | - | - |
| 30502 | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo | - | 0,00 |
| 30503 | Superávit por revaluación de activos intangibles | - | - |
| 30504 | Otros Superávit por revaluación | - | - |
| 305 | TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | - | 0,00 |

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

| | | Dic-10 | Dic-11 |
|---------|--|-------------|-------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 30601 | Ganancias acumulados | 0,00 | 0,00 |
| | (Menos Dividendos) | - | 0,00 |
| | (Menos Transferencia a Reserva Legal) | - | 0,00 |
| 30602 | (-) Pérdidas acumuladas | 0,00 | 0,00 |
| 30603 | Resultados acumulados por adopción NIIF | | |
| 3060301 | Ajuste Provisión Cuentas incobrables | 0,00 | 0,00 |
| 3060302 | Ajuste a los gastos pre operacionales | - | 0,00 |
| 3060303 | Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización) | - | 0,00 |
| 3060304 | Ajuste Provisión Jubilación Patronal | - | 0,00 |
| 306 | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | 0,00 | 0,00 |

36. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 4101 | Ventas | 0,00 | 0,00 |
| 4109 | Descuento en ventas | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Otros ingresos | 0,00 | 0,00 |
| 4302 | Intereses financieros | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL INGRESOS | 0,00 | 0,00 |

37. **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|--|-------------|-------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 5101 | MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | | |
| 510101 | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | 0,00 | 0,00 |
| 510102 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía. | 0,00 | 0,00 |
| 510103 | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía | 0,00 | 0,00 |
| 510104 | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía | 0,00 | 0,00 |
| 51 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | 0,00 | 0,00 |

38. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | Dic-10 | Dic-11 |
|--------|--|-------------|-------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 5202 | Gastos de Administración | 0,00 | 0,00 |
| | Gasto Depreciación deducible | - | 0,00 |
| | Gasto depreciación no deducible | - | 0,00 |
| 5201 | Gastos de Ventas | 0,00 | 0,00 |
| | Gasto de Ventas - Provisión Incobrables deducible | - | 0,00 |
| | Gasto de Ventas - Provisión Incobrables no deducible | - | 0,00 |
| 5203 | Gastos Financieros | 0,00 | 0,00 |
| 520227 | Otros Gastos | - | 0,00 |
| 52 | TOTAL GASTOS | 0,00 | 0,00 |


Dr. Jorge Obando B.
Gerente General