

CAMPOSANTOS DE LA PENINSULA S.A. CAMPENINSULA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresados en USDólares)

A. CAMPOSANTOS DE LA PENINSULA S.A. CAMPENINSULA:

El 4 de marzo del 2011 se constituyó en la ciudad de Guayaquil la compañía Camposantos de la Península S.A. CAMPENINSULA, siendo su objeto social la prestación de servicios a la comunidad de cementerios destinados a la custodia temporal o perpetua de despojos mortales de seres humanos y a la prestación de otros servicios complementarios de culto religioso (ceremonias litúrgicas y de velación, entierros, exhumaciones, entre otros). Para cumplir con sus fines, la Compañía podrá adquirir inmuebles, lotizarlos, construir edificaciones de diversas naturalezas destinados a estos efectos, someterlos e incorporarlos al régimen de propiedad horizontal y proceder a su venta o arrendamiento.

B. RESUMEN DE LAS PRÁCTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

La Compañía mantiene sus registros contables en USDólares de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros. A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que se han utilizado:

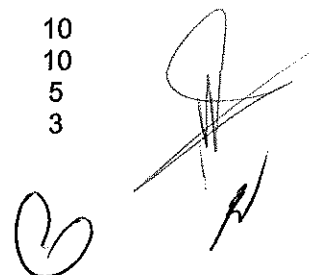
Base de preparación y presentación: Por haberse constituido en el año 2011 y por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la compañía inicia sus actividades de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Consecuentemente, los estados financieros cumplen con las normas internacionales de información financiera aplicables a los períodos que inician el 1 de enero del 2012, como se describen en estas políticas contables.

Activos Financieros: Dentro del enfoque de la Norma Internacional de Contabilidad (NIC) 39, los activos financieros incluyen el efectivo y sus equivalentes, las cuentas por cobrar, inversiones que cotizan en Bolsa u otras, y otros instrumentos financieros derivados. La clasificación de los activos financieros se determina al momento de la transacción o reconocimiento inicial.

Propiedades, planta y equipos: Estos se registran al costo. Las erogaciones por mantenimiento reparaciones se cargarán a gastos al incurrirse en ellas y se diferirán con los gastos operativos y administrativos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados, que es como sigue:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>
Muebles y enseres	10
Maquinarias y equipos	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3



CAMPOSANTOS DE LA PENINSULA S.A. CAMPENINSULA**B. RESUMEN DE LAS PRÁCTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:**

Moneda Local: A partir del 10 de enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

C. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bancos	27	20,022
	<u>27</u>	<u>20,022</u>

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Compañías Relacionadas (Ver Nota H)	800	1,001
	<u>800</u>	<u>1,001</u>

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Camposantos de Daule S.A. (1)	29	20,012
Camposantos del Ecuador S.A. (1)	0	3
Camposantos Los Ríos S.A. (1)	0	200
	<u>29</u>	<u>20,215</u>

1.- Las Cuentas por pagar son con compañías relacionadas

F. PATRIMONIO:

Capital Social: El capital social autorizado está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US \$1.00 cada una.

CAMPOSANTOS DE LA PENINSULA S.A. CAMPENINSULA

G. IMPUESTO A LA RENTA:

Hasta el año 2010, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 25% de las utilidades tributables. El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, emitido en noviembre de 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 24% sobre su base imponible para el año 2011. Para los años 2012 y 2013, la tarifa del impuesto a la renta será de 23% y 22%, respectivamente.

La base del cálculo para determinar la base imponible del impuesto a la renta de la Compañía, fue el siguiente:

	2013	2012
Utilidad del ejercicio	-6	9
Más: Gastos no deducibles	0	12
Base imponible para el impuesto a la renta	0	21
Impuesto a la renta causado	0	5
Impuesto a la renta por pagar	0	5

Durante los ejercicios económicos 2013, la Compañía no registró empleados en nómina ya que no ha tenido actividades administrativas, comerciales y operativas.

H. SALDOS CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS:

Las transacciones con partes relacionadas se han efectuado en condiciones similares a las que normalmente se realizan en el mercado. Estas cuentas no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento definida.

Durante el año 2013 existe un saldo por cobrar a la relacionada Camposantos El Oro Camporo S.A. por US\$1 y con Horus Partners Inc. US\$799 y también existe un saldo por Pagar (ver Nota E)

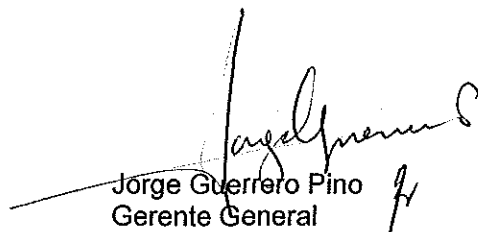
I. IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF):

El 21 de agosto del 2006, mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.I.CI.004, se exige la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del año 2009, a las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la referida Superintendencia. El 20 de Noviembre del 2008, con resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC, se estableció el cronograma para la adopción del cuerpo de Normas Internacionales de Información Financiera, en reemplazo de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el que comenzó en el año 2010 y concluye en el 2012.

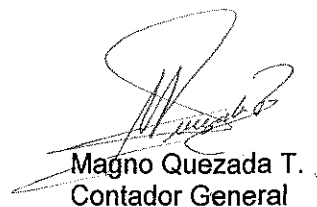
A partir de su constitución (Marzo/2011) la Compañía adopta las Normas Internacional de Información Financiera "NIIF".

CAMPOSANTOS DE LA PENINSULA S.A. CAMPENINSULA**J. HECHOS SUBSECUENTES:**

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los Estados Financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2013, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada.



Jorge Guerrero Pino
Gerente General



Magno Quezada T.
Contador General



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL: MONTREFEN

Código electrónico:

Dirección Comercial:

Teléfono:

No. Expediente

138461

AÑO:

2014

RUC:

0992716797001

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA):

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	1	827.23	PASIVO	2	29.19
ACTIVO CORRIENTE	101	827.23	PASIVO CORRIENTE	201	29.19
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	27.08	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	20101	-
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	800.00	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20102	-
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	-
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-	LOCALES	2010301	-
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-	DEL EXTERIOR	2010302	-
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204	-	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	-	LOCALES	2010401	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501	-	DEL EXTERIOR	2010402	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	-	PROVISIONES	20105	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	-	LOCALES	2010501	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	800.00	DEL EXTERIOR	2010502	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	-	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	-
INVENTARIOS	10103	-	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	-
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	-
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-	CON EL IESS	2010703	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PR	1010303	-	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL LA	1010304	-	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJE	2010705	-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA	1010305	-	DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TE	1010306	-	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	29.19
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	-	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	-
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308	-	ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	-
OBRAS TERMINADAS	1010309	-	PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO	20111	-
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310	-	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A E	20112	-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-	JUBILACION PATRONAL	2011201	-
OTROS INVENTARIOS	1010312	-	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLE	2011202	-
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVE	1010313	-	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-	PASIVO NO CORRIENTE	202	-
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	-	LOCALES	2020201	-
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-	DEL EXTERIOR	2020202	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	0.15	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	-	LOCALES	2020301	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	0.15	DEL EXTERIOR	2020302	-
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	-	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTI	10106	-	LOCALES	2020401	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107	-	DEL EXTERIOR	2020402	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	-	OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-
ACTIVO NO CORRIENTE	102	-	ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	-	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-
TERRENOS	1020101	-	JUBILACION PATRONAL	2020701	-
EDIFICIOS	1020102	-	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEA	2020702	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-	OTRAS PROVISIONES	20208	-
INSTALACIONES	1020104	-	PASIVO DIFERIDO	20209	-
MUEBLES Y ENSERES	1020105	-	INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	-	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	-	PATRIMONIO NETO	3	788.04
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	-	CAPITAL	301	800.00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	800.00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TES	30102	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	302	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-	PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	-	RESERVAS	304	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401	-	RESERVA LEGAL	30401	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403	-	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES P	30501	-
TERRENOS	1020201	-	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PL	30502	-
EDIFICIOS	1020202	-	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLE	30503	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	-	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	-	RESULTADOS ACUMULADOS	306	4.27

ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	-	P	GANANCIAS ACUMULADAS	30601	↘ 4.27	P
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-	P	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-	N
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302	-	P	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA AC	30603	-	D
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-	N	RESERVA DE CAPITAL	30604	-	D
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304	-	N	RESERVA POR DONACIONES	30605	-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-		RESERVA POR VALUACIÓN	30606	-	D
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-		SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607	-	D
			P	RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	↘ -6.23	
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-	P	GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	-	P
PLUSVALÍAS	1020401	-	P	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	↘ -6.23	N
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS S	1020402	-	N				
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403	-	N				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-	P				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	-	P				
OTROS INTANGIBLES	1020406	-					
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10209						
			P				
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-	N				
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	-	P				
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL V	1020602	-	N				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	-					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	-	P				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10107	-	P				
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	-	P				
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	-	P				
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	-	N				
OTRAS INVERSIONES	1020704	-	P				

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	RAZÓN SOCIAL:		P
	DIRECCIÓN COMERCIAL:		N
	EXPEDIENTE No.:		D
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA):			
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL			
	CODIGO	VALOR US\$	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		
VENTA DE BIENES	4101	-	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	-	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	-	P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104	-	P
REGALÍAS	4105	-	P
INTERESES	4106	-	P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601	-	P
OTROS INTERESES GENERADOS	410602	-	P
DIVIDENDOS	4107	-	P
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLOGICOS	4108	-	P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	-	P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	-	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-	N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112	-	N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113	-	N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51		
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101		
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	-	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	-	P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-	N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	-	P
SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	-	P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-	P
SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	-	P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-	P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	-	P
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLOGICOS	510402	-	P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403	-	P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404	-	P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	-	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	-	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	-	P
GANANCIA BRUTA	42		
OTROS INGRESOS	43	7.28	
DIVIDENDOS	4301	-	P
INTERESES FINANCIEROS	4302	7.28	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	-	P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304	-	P
OTRAS RENTAS	4305	-	P
GASTOS	52	13.61	
	DE VENTA	ADMINISTRATIVOS	
GASTOS	5201	5202	13.61
SUELDO, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	520201	- P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	520202	- P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	520203	- P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	520204	- P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	520205	- P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	520206	- P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	520207	- P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	520208	- P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	520209	- P
COMISIONES	520110	520210	- P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111		- P
COMBUSTIBLES	520112	520212	- P
LUBRICANTES	520113	520213	- P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	520214	- P
TRANSPORTE	520115	520215	- P
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a ecónomas, trabajadores y clientes)	520116	520216	- P
GASTOS DE VIAJE	520117	520217	- P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	520218	- P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	520219	- P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		520220	10.91 P
DEPRECIACIONES:	520121	520221	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	52022101	- P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	52022102	- P

	CÓDIGO	VALOR US\$	
AMORTIZACIONES:	520122	-	
INTANGIBLES	52012201	-	P
OTROS ACTIVOS	52012202	-	P
GASTO DE TERIORO:	520123	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	P
INVENTARIOS	52012302	-	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012303	-	P
INTANGIBLES	52012304	-	P
CUENTAS POR COBRAR	52012305	-	P
OTROS ACTIVOS	52012306	-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:	520124	-	
MANO DE OBRA	52012401	-	P
MATERIALES	52012402	-	P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	-	P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-	P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126	-	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520127	-	P
OTROS GASTOS	520128	-	P
GASTOS FINANCIEROS	5203	-	
INTERESES	520301	-	P
COMISIONES	520302	-	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303	-	P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304	-	P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	-	P
OTROS GASTOS	5204	-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	-	P
OTROS	520402	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	60	-6.23	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	-6.23	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	64	-6.23	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65	-	N
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67	-6.23	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71	-	P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	73	-	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75	-	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	76	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	-6.23	
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-	
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	8101	-	D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102	-	P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103	-	P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104	-	P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105	-	N
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106	-	D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107	-	P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108	-	D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	-6.23	82
GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90	-	
Ganancia por acción básica	9001	-	
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101	-	P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102	-	P
Ganancia por acción diluida	9002	-	
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201	-	P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202	-	P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91	-	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: _____

CI / RUC: _____

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: _____

RUC: _____

RAZÓN SOCIAL:	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	N	NEGATIVO
No. Expediente	D	POSITIVO O NEGATIVO (DL)
RUC:		
AÑO:		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-19994.87	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-19994.87	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	0	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101		P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2.15	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2.15	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105		N
Intereses recibidos	950106	7.28	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-20000	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	0	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304		P

Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	19994.87	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	20021.95	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	27.08	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

96 -6.23

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701		D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-4.53	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710		D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711		D

97 -4.53

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801		D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	201.35	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) disminución en inventarios	9804		D
(Incremento) disminución en otros activos	9805		D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806		D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-20185.46	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808		D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810		D

98 -19984.11

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820 -19,994.87

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE:

CI / RUC:

CONTADOR

NOMBRE:

CI / RUC:



BASES SOCIALES

Dirección Comercial:

Nº. Expediente:

EUC:

AÑO:

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIO O ACCIONISTA PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA SOBRE PRIMARIO ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTERIALES					RESULTADOS ACUMULADOS										TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS PRIMERA VEZ DE LA VENTA	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR REVALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERDIDA NETA DEL PERIODO					
301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30505	30506	30507	30508	30509	30510	30511	30512	30513	CODIGO		
800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.27	0	0	0	0	0	0	-6.23	99		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO																				
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR																				
800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.27	0	9901		
800		P	P	P	P	P	P	P	P	P		D	D	P	D	4.27	N	990101		
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:																				
CORRECCION DE ERRORES:																				
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:																				
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.27	0	0	0	0	0	-4.27	-6.23	9902		
D																	0	990201		
	D																0	990202		
		P																0	990203	
																	N	0	990204	
			P	P						4.27						-4.27	0	0	990205	
				N						P							0	0	990206	
										P							0	0	990207	
																	0	0	990208	
			D	D	D	D	D	D	D	D	D						D	D	0	990209
																	P	-6.23	0	990210