

**ECOBIKE S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2011**

CONTENIDO

Informe del comisario

Balance general

Estado de Resultados

Estado de evolución del patrimonio

Notas a los estados financieros

Información suplementaria

Opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la Resolución N. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías

Abreviaturas usadas

US\$ Dólares estadounidenses

INPC Índice nacional de precios al consumidor

INEC Instituto Nacional de Estadísticas y Censos

PCGA Principios de contabilidad generalmente aceptados

NEC Normas Ecuatorianas de Contabilidad

NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría





INFORME DEL COMISARIO

**A los Miembros del Directorio y Accionistas
ECOBIKE S.A.**

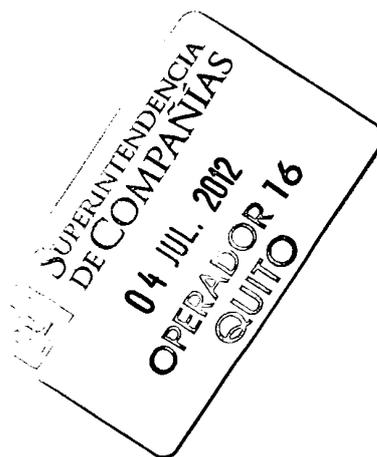
He auditado el balance general adjunto de ECOBIKE S.A., al 31 de diciembre del 2011 los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría.

Mi examen fue efectuado de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ECOBIKE S.A., al 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Julio 3 del 2012

Lcdo. C.P.A. Alexander Ruiz
COMISARIO
R.N. C.P.A. 25391



ECOBIKE S.A.

**BALANCE GENERAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2011</u>
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y sus equivalentes	3	445
Cuentas por cobrar, neto	4	24,161
Inventarios	5	<u>12,001</u>
Total		36,607
 OTROS ACTIVOS	 6	 9,019
 TOTAL		 <u>45,626</u>



Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

PASIVO

NOTAS

2011

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas por pagar

7

27,619

Total

27,619

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Capital social

250

Aporte futura capitalización

16,064

Utilidad del ejercicio

1,693

Total

18,007



TOTAL

45,626

ECOBIKE S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

	<u>2011</u>
INGRESOS	
Ventas Netas	53,682
TOTAL INGRESOS	53,682
EGRESOS	
Gastos de administración y Ventas	(5,988)
Gastos de operación	<u>(45,068)</u>
Total	(51,056)
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACIONES	2,626
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA DEL EJERCICIO	2,626
15% participación trabajadores	<u>(394)</u>
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMP. A LA RENTA	2,232
24% Impuesto a la renta	<u>(539)</u>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	<u>1,693</u>



Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

ECOBIKE S.A.

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZ.	UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 1 de enero, 2011	250	16,064	0	16,314
Utilidad (Pérdida) 2011			2,626	2,626
15% trabajadores, 24% impto renta			(933)	(933)
Saldo al 31 de diciembre, 2011	250	16,064	1,693	18,007



Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

ECOBIKE S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(expresado en dólares)

Flujo por actividades de operación:	<u>2011</u>
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2,626
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:	
Depreciaciones	-
Amortizaciones	-
Ajuste utilidades	(933)
Más disminuciones (aumentos) de activos corrientes que afectan el flujo de efectivo:	
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	(36,162)
Más aumentos (disminuciones) de pasivos corrientes que afectan el flujo de efectivo:	
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	27,619
Flujo neto originado por actividades de operación	<u>(6,850)</u>
Flujo por actividades de Inversión:	
Retiros (Adición) bienes de uso	-
Retiros (Adición) otros activos	(9,019)
Flujo neto por actividades de inversión	<u>(9,019)</u>
Flujo por actividades de Financiamiento:	
Aporte de capital, neto	250
Aportes futuras capitalizaciones	16,064
Flujo neto por actividades de financiamiento	<u>16,314</u>
Incremento (disminución) en el Flujo de Fondos	<u>445</u>
Saldo al comienzo del año	0
Flujo de Fondos:	<u>445</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros





ARN GROUP

ASESORÍA INTEGRAL ARN CÍA. LTDA.

ECOBIKE S.A.

INFORMACION SUPLEMENTARIA

OPINION RESPECTO DE AQUELLOS ASPECTOS REQUERIDOS POR LA RESOLUCION N. 92-1-4-3-0014 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo establecido por la Resolución N. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías, expedida el 18 de septiembre de 1992 y publicada en el Registro Oficial N. 44 del 13 de octubre de 1992 a continuación presento mi opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la mencionada Resolución, relativos a los estados financieros por el período terminado al 31 de diciembre del 2011.

- 1.- Los Administradores de ECOBIKE S.A., han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Socios y el Directorio.
- 2.- Los procedimientos de control interno implantados por la Administración de la Sociedad son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable (no absoluto de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas, y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados). En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectadas. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeto al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento en las mismas se deteriore.
- 3.- Mi opinión respecto a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y, si estos han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, se presenta en la primera sección de este informe.
- 4.- Para el desempeño de mis funciones de Comisario de ECOBIKE S.A., he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 Y 291 de la Ley de Compañías.

Av. 10 de Agosto N39-195, 1er piso Ed. Abdo (sector la Y)
Teléfonos: 022456137 / 022636180 / email: arn-alex@hotmail.com

