

TRISQUEL SPA S.A

Informe sobre los estados financieros del período terminado al 31 de Diciembre del 2011.

Responsabilidad de la Gerencia los estados financieros

La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas y políticas contables y de control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

A continuación se presentará un resumen de los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de Diciembre del 2011 basados en Normas Internacionales de Información Financiera; por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

• **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

TRISQUEL SPA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en USD \$ Americanos)

	NOTA	
ACTIVO	S	
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	\$ 587,24
ACTIVOS FINANCIEROS	4	
Activos Financieros al Valor Razonable con cambios en el Resultado		\$ 3.084,53
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	
Anticipo Proveedores		\$ 3.914,02
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	
Crédito Tributario I.V.A.		\$ 111,00
Crédito Tributario I.R.		\$ 770,23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 8.467,02
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLATA Y EQUIPO	7	
Muebles y Enseres		\$ 1.065,75
Maquinaria y Equipo		\$ 4.467,49
Equipo de Computación		\$ 714,71
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 6.247,95
TOTAL ACTIVOS		\$ 14.714,97

PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Locales	8	
	\$	7.038,36
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
Impuesto a la Renta por pagar	9	
	\$	140,65
Impuesto al Valor Agregado I.V.A por pagar		\$ 123,65
9,35% Aporte Individual por Pagar		\$ 194,62
12,15% Aporte Patronal por Pagar		\$ 252,90
Décimo Tercer Sueldo por Pagar		\$ 28,65
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		\$ 66,00
ANTICIPO CLIENTES		
Anticipo Clientes Nacionales	10	
	\$	1.430,42
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 9.275,25
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Locales		\$ 8.234,48
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 8.234,48
TOTAL PASIVOS		\$ 17.509,73
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	11	
	\$	800,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Pérdida Neta Del Período		\$ (3.594,76)
TOTAL PATRIMONIO NETO		\$ (2.794,76)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 14.714,97

• ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

TRISQUEL SPA S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en USD \$ Americanos)

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

PRESTACION DE SERVICIOS

TOTAL INGRESOS

NOTAS

12

\$	6.859,01
\$	6.859,01

GASTOS

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

ARRENDAMIENTO OPERATIVO

PROMOCION Y PUBLICIDAD

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

OTROS GASTOS

TOTAL GASTOS

13

\$	3.395,92
\$	404,50
\$	463,49
\$	399,99
\$	25,00
\$	1.382,61
\$	684,98
\$	272,60
\$	3.424,68
\$	10.453,77

PERDIDA DEL EJERCICIO

\$	(3.594,76)
-----------	-------------------

- **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

TRISQUEL SPA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en \$ Dólares Americanos)

**INCREMENTO NETO(DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES
AL EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE
CAMBIO**

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES EN (UTILIZACION EN)
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

\$587,24

Clases de cobros por Actividades de Operación

Cobro procedentes de las ventas de bienes y prestaciones de servicios

\$4.663,70

Otros cobros para actividades de operación

\$2.143,03

Clases de pagos por Actividades de Operación

Pagos a proveedores por el suministros de bienes y servicios

(\$3.171,63)

Pagos a y por cuenta de los empleados

(\$2.047,86)

Otros pagos por actividades de operaciones

(\$1.000,00)

**FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES
DE INVERSION**

\$0,00

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE (UTILIZADOS EN)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

**EFFECTIVOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo

\$0,00

**INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL
EFECTIVO**

\$587,24

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

\$587,24

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

\$ (3.594,76)

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ (3.078,40)
(Incremento) Disminución en otras cuentas por cobrar	\$ (6,13)
(Incremento) Disminución en anticipos proveedores	\$ (3.914,02)
(Incremento) Disminución en otros activos	\$ (7.189,18)
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 7.038,36
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	\$ 94,65
Incremento (Disminución) en anticipo clientes	\$ 1.430,42
Incremento (Disminución) en otros pasivos	\$ 9.806,30
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDIENTES EN (UTILIZACION EN)	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 587,24

- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

TRISQUEL SPA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en \$ Dólares Americanos)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 3.594,76)	(\$ 2.794,76)
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO)								(\$ 3.594,76)	(\$ 2.794,76)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1) OPERACIONES

TRISQUEL SPA S.A. es una compañía que está constituida en el Ecuador desde el Septiembre del 2011, su actividad principal es la de Prestación de Servicios de SPA tales como masajes relajantes, faciales, corporales, manicure y otros referente a la belleza de hombres y mujeres.

2) POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares americanos. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Bases de Presentación.-los Estados Financieros adjuntos fueron preparados sobre NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA aplicables a una empresa en marcha, las que prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio.

3) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

4) ACTIVOS FINANCIEROS

Constituyen cuentas por cobrar que han sido valuadas a su valor nominal. Las cuentas por cobrar por ser de recuperación inmediata no incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

5) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Comprende los valores entregados por la Prestación de Servicios realizados por anticipado y que no han sido devengados al cierre del Ejercicio Económico.

6) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Constituyen los créditos de Impuesto a la Renta e I.V.A a favor de la compañía.

7) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Valuados al costo de mercado, no existen el cálculo de depreciaciones puesto que los Activos fueron adquiridos al final del año 2011.

8) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se encuentra el saldo las cuentas por pagar pendientes al final del ejercicio 2011.

9) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Valores pendientes por cancelar con la Administración tributaria e IESS, al 31 de Diciembre del 2011.

10) ANTICIPOS CLIENTES

Fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes.

11) PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social.- El capital social consiste de 80 acciones de US\$10,00 valor unitario.

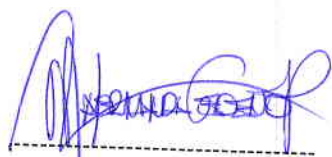
Pérdida Neta del Período.- Diferencia entre los Ingresos y Gastos del período.

12) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos por la prestación de servicios de SPA, reconocidos en resultados en el período en el cual se presta el servicio.

13) GASTOS

Desembolsos surgidos por las actividades ordinarias de la compañía en el Ejercicio 2011.



REPRESENTANTE LEGAL
MA. FERNANDA CEDEÑO



CONTADOR
MARIA EULALIA CARCHI