

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TARRACO HOLDING S.A

AÑO 2012

1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA

Tarraco Holding S.A. fue constituida el 8 de mayo del 2012 con un capital social pagado de USD 800.00. Actualmente su Representante Legal es la Señora Mónica Sánchez Robalino y su Presidente el Señor Miquel Solé Sanromá.

Tarraco Holding S.A. tiene entre su objeto social las actividades de inversión en acciones en diferentes empresas ecuatorianas y extranjeras.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A) Bases de presentación y revelación

Los estados financieros adjuntos, se presentan para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeta como entidad jurídica independiente.

Los estados financieros se preparan de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF”), emitidas por la Superintendencia de Compañías. (“CINIF”).

B) NOTAS RELEVANTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Durante su primer semestre se pueden citar las siguientes actividades:

- El 30 de mayo del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 400 acciones de la empresa ELECTROIBERICA S.A.
- EL 19 de junio del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 12.900 acciones de la empresa EUROMANTA CONSTRUCCIONES S.A.
- El 22 de junio del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 799 acciones de la empresa PIAMONTE S.A.
- El 22 de junio del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 799 acciones de la empresa AMADORA S.A.
- El 24 de julio del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 2.580 acciones de la empresa EUROMANTA CONSTRUCCIONES S.A.
- El 24 de julio del 2012 Tarraco Holding S.A. compra 80 acciones de la empresa ELECTROIBERICA S.A.
- El 27 de diciembre del 2012 Tarraco Holding S.A. vende 799 acciones de la empresa PIAMONTE S.A. así como todos sus derechos patrimoniales.
- El 27 de diciembre del 2012 Tarraco Holding S.A. vende 799 acciones de la empresa AMADORA S.A., así como todos sus derechos patrimoniales.

Al 31 de diciembre es la mayor accionista de las empresas Euromanta Construcciones y Electroibérica.

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL

TARRACO HOLDING S.A.

RUC 1391793502001

Balance general al 31/dic/2012

ACTIVOS

CIRCULANTE		
BCO. INTERNACIONAL		73,702.86
BCO. PICHINCHA C.A.		1,988.21
APORTE ELECTROIBERICA S.A.	(1)	10,500.00
APORTE EUROMANTA S.A.	(1)	40,820.00
ACCIONES ELECTROIBERICA S.A.		480.00
ACCIONES EUROMANTA S.A.		15,480.00
		142,971.07
EXIGIBLE		
PRESTAMO PIAMONTE X COBRAR (2)		68,000.00
PRESTAMO ELECTROIBERICA X COBRAR		3,300.00
		71,300.00
REALIZABLE		
IVA SOBRE COMPRAS		62.54
RET. EN LA FUENTE		2.45
DEPOSITOS EN GARANTIA		2,300.00
		2,364.99
Total:	CIRCULANTE	216,636.06
Total ACTIVOS		216,636.06

PASIVOS

CIRCULANTE		
8% RET. FUENTE		184.00
PROVEEDORES		436.40
PRESTAMO X PAGAR MARINA OLEASTRUM		25,000.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR (3)		16,759.00
PRESTAMO FIDEICOMISO MIRASOL (4)		164,000.00
INTERES X PAGAR		1,267.01
9.35% APORTES INDIVIDUALES		37.40
DÉCIMO TERCER SUELDO		99.98
DÉCIMO CUARTO SUELDO		121.65
11.15% APORTES PATRONALES I.E.S.S.		44.60
1% SECAP - IECE		4.00
		207,954.04
Total PASIVOS		207,954.04

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL		
MONICA SANCHEZ		1.00
MARINA OLEASTRUM PROMOCIONS		799.00
		800.00
APORTE SOCIOS A FUTURA CAPITALIZACIÓN		
APORTE FUTURAS C. MARINA OLEASTRUM P (5)		30,000.00
		30,000.00
RESULTADO ACTUAL		
RESULTADO PERIODO ACTUAL		-22,117.98
		-22,117.98
Total:	PATRIMONIO NETO	8,682.02
Total PATRIMONIO		8,682.02
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		216,636.06

(1) APORTE EUROMANTA Y ELECTROBERICA

Estos valores han sido aportados como Aporte a Futuro Aumento de Capital. Los accionistas decidirán en el primer semestre del 2013 si se incrementa el capital de las correspondientes empresas.

(2) PRESTAMO POR COBRAR PIAMONTE

Durante el tiempo que Tarraco Holding S.A era accionista mayoritaria de Piamonte realizó un préstamo para el giro del negocio, el mismo que será pagado durante el segundo semestre del 2013.

(3) OTROS DOCUMENTOS X PAGAR

Estos valores corresponde a la compra de acciones las mismas que serán canceladas durante el primer semestre del 2013.

(4) PRESTAMO POR PAGAR FIDEICOMISO MIRASOL

El Fideicomiso Mirasol realizó un préstamo a Tarraco Holding durante el tiempo que Tarraco fue el beneficiario de derechos fiduciarios, este préstamo se hizo para la compra de diferentes acciones de las empresas Euromanta, Electroiberica, Amadora y Piamonte. Este préstamo será cancelado en el segundo semestre del 2013.

(5) APORTE A FUTURO AUMENTO DE CAPITAL.

Este aporte de USD 30.000, será capitalizado en el segundo semestre del 2013 según decisión de los socios.

ANALISIS DEL ESTADO DE RESULTADOS

TARRACO HOLDING S.A.

RUC 1391793502001

Estado de perdidas y ganancias desde 08/may/2012 Hasta 31/dic/2012

Cuenta	Nombre de Cuenta	Total
4 INGRESOS		
4.1.	OPERATIVOS	
4.1.1.	INGRESOS OPERATIVOS	-
4.1.2.1.3	INTERESES	983.06
4.1.2.1.4	PROPINAS	-
		<u>983.06</u>
TOTAL DE INGRESOS		983.06
5 COSTOS Y GASTOS		
5.2.	GASTOS	
5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES	-
5.2.1.1.	GENERALES Y ADMINISTRATIVOS	-
5.2.1.1.1	SUELDOS UNIFICADOS ADM.	2,000.00
5.2.1.1.11	MOVILIZACIÓN Y TRANSPORTES ADM.	58.19
5.2.1.1.13	ARRIENDOS ADM.	6,900.00
5.2.1.1.25	UTILES DE OFICINA ADM.	21.13
5.2.1.1.26	FOR. LIBRETIN E IMPR. ADM.	37.00
5.2.1.1.4	DECIMO TERCER SUELDO ADM.	233.31
5.2.1.1.46	GASTOS NOTARIALES ADM.	659.90
5.2.1.1.5	DECIMO CUARTO ADM.	121.65
5.2.1.1.58	GASTOS DE CONSTITUCION	972.15
5.2.1.1.7	APORTES PATRONALES AL I.E.S.S.	223.00
5.2.1.1.8	SECAP - IECE ADM.	20.00
5.2.1.3.1	INTERESES (6)	11,748.05
5.2.1.3.2	COMISIONES	2.80
5.2.1.3.4	COSTO DE CHEQUERA	31.50
5.2.1.3.5	SERVICIOS BANCARIO	65.53
5.2.2.1.11	SERVICIOS BANCARIOS	0.60
5.2.2.1.2	MULTAS TRIBUTARIAS	-
5.2.2.1.7	COMPR./VTAS QUE NO CUMPLEN REQUISITOS LEGALES	6.23
		<u>23,101.04</u>
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		23,101.04
RESULTADO DE PERIODO		(7)
		(22,117.98)

(6) INTERESES

EL valor de USD 11.748.05 correspondiente a gastos de intereses, se genera por los préstamos concedidos por el Fideicomiso Mirasol.

(7) PERDIDA

La pérdida de USD 22.117.98 corresponde principalmente a gastos administrativos. Se espera que en este segundo año de funcionamiento de la empresa, empiece a recibir dividendos por las acciones que mantiene en las empresas de las cuales es accionista y recupere la inversión.



**Evelyn López López
CONTADOR GENERAL**