

HONESTYFOREST S.A.

BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en dólares americanos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2012</u>
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes		6.403,85

Cuentas por cobrar:		
Clientes	3	13.346,14

		13.346,14
 Inventarios		
 Propiedad y equipo, neto	4	8.915,22
 Inversiones en sociedades		-

Total de activos		28.665,21
		=====

HONESTYFOREST S.A.**BALANCE GENERALE****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012****(Expresados en dólares americanos)****PASIVOS Y PATRIMONIO****2012****Pasivos corrientes:****Cuentas por pagar:**

Proveedores	6	9.616,53
Anticipo de clientes		0
Impuestos	5	6.564,45
Pasivos acumulados		0
Préstamos de terceros		0
Otras		0

Total de cuentas por pagar		16.180,98
----------------------------	--	-----------

Prestaciones y beneficios sociales		2.751,93
------------------------------------	--	----------

Participación de trabajadores		1.339,84
-------------------------------	--	----------

Total de pasivos corrientes		4.091,77
-----------------------------	--	----------

Patrimonio, estado adjunto		8.392,45
----------------------------	--	----------

Total de pasivos y patrimonio		28.665,21
-------------------------------	--	-----------

=====

HONESTYFOREST

ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (Expresados en dólares americanos)

		<u>2012</u>
Ventas netas		178.286,82
Costo de productos vendidos		(40.281,25)

Utilidad bruta en ventas		138.005,57
Servicios prestados		26.788,35

		111.217,22
Gastos de administración y ventas		(102.289,92)

Utilidad operacional		8.932,30

Pérdida (utilidad) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		8.932,30
Participación de trabajadores	8	1.339,84
Impuesto a la renta		1.746,26

Utilidad del ejercicio		5.846,20
		=====

HONESTYFOREST

ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresados en dólares americanos)

	<u>Capital Suscrito</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Aportes para Futura Capitali- zacion</u>	<u>Reserva De Capital (Capital Adicional)</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de octubre de 2012	800,00					800,00
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	5.846,20	5.846,20
Saldo al 31 de diciembre de 2012	800,00					6.646,20

HONESTYFOREST

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresados en dólares americanos)

Flujo de efectivo por actividades de operación: 16.309,65

Ventas de bienes y prestación de servicios	178.286,82
Pagos a proveedores por suministro de bienes y servicios	(152.130,91)
Pagos a empleados	(8.100,00)
Impuesto a las ganancias	(1.746,26)

Cambios en los activos y pasivos de operaciones:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar	13.346,14
Incremento (disminución) en cuentas por pagar	9.616,53
Incremento (disminución) en prestaciones y beneficios sociales	2.751,93

Efectivo neto provisto en actividades de Operación	25.714,60
--	-----------

Flujo de efectivo por actividades de inversión:

Compras de muebles y enseres	(9.905,80)
------------------------------	------------

Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:

Incremento neto del efectivo	6.403,85
Efectivo al inicio del año	0
Efectivo al final del año	6.403,85

HONESTYFOREST**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras expresadas en dólares americanos)****NOTA 1 - OPERACIONES**

La Compañía fue establecida bajo las Leyes ecuatorianas en el año 2012, con el objeto principal de comercializar madera.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en los mismos.

a. Preparación de los estados financieros

Los registros contables de la compañía de los cuales se fundamentan los estados financieros, son llevados en dólares americanos.

b. Inventarios

Los inventarios, se valoran al costo de adquisición, utilizando el sistema de costos promedio que no excede al valor de mercado.

c. Propiedad y Equipo

Se muestran al costo, los cargos por depreciación se registran en los resultados del ejercicio en base al método de línea recta, utilizando tasas que se consideran adecuadas para extinguir el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
(Continuación)

d. Participación de los trabajadores en utilidades

De acuerdo con la legislación laboral, la Compañía debe pagar anualmente a sus trabajadores el 15% de la utilidad del ejercicio. Esta provisión se registra con cargo a los resultados del ejercicio correspondiente.

e. Impuesto a la renta

La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto vigente sobre la utilidad gravable. Esta provisión se efectúa con cargo a los resultados del período.

NOTA 3 - CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

A continuación se presenta un análisis por vencimiento de los saldos de clientes al 31 de diciembre:

	<u>2012</u> <u>US\$</u>
Corriente	
<u>Vencido de:</u>	
0 a 30 días	11.312,14
31 a 60 días	2.034,00

Total cartera	13.346,14
	=====

NOTA 4- PROPIEDAD Y EQUIPO

A continuación se presenta el movimiento de la propiedad y equipos durante el año 2012

NOTA 4- PROPIEDAD Y EQUIPO

	Saldo al 1de octubre del 2012 <u>US\$</u>	Saldo al 31de diciembre del 2012 <u>US\$</u>	Tasa anual de <u>Depreciación</u> <u>%</u>
Maquinaria y equipo		8.243,00	10
Equipo de oficina		687,00	10
Muebles y enseres		975,80	10
	-----	-----	
		9.905,80	
Menos: Depreciación Acumulada		(990,58)	
	-----	-----	
		8.915,22	
	=====	=====	

NOTA 5 - IMPUESTOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS POR PAGAR

Impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre, comprenden:

	<u>2011</u> <u>US\$</u>	<u>2012</u> <u>US\$</u>
<u>Impuestos Anticipados:</u>		
Retención en fuente de impuesto a la renta		649,09
	-----	-----
		649,09
	=====	=====
<u>Impuestos por pagar</u>		
Impuesto al valor agregado (IVA)		5.915,36
Impuesto a la renta		1.746,26
	-----	-----
		6.564,45
	=====	=====

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2012, comprenden cuentas por pagar por concepto de prestación de servicios y compras parte de los costos y gastos de

operación los mismos que por la fecha de compra al cierre del periodo fiscal pasan al siguiente periodo.

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

	<u>US\$</u>
Pacheco Janina	3.625,12
Orejuela Carlos	186,79
Arreaga Wilmer	479,76
Parrales Franklin	1.570,07
Fuentes Jesica	1.185,96
Balseca Alex	2.568,83

	9.616,53
	=====

NOTA 7 - RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación, la compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad anual a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital suscrito. Esta reserva puede ser utilizada para incrementar el capital o para absorber pérdidas.

NOTA 8 - IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

A continuación se presenta la determinación de las cifras correspondientes a participación trabajadores e impuesto a la renta por el año 2012:

	<u>2011</u> <u>US\$</u>	<u>2012</u> <u>US\$</u>
Utilidad base para participación de trabajadores		8.932,30
15% en participación de trabajadores		1.339,84
	-----	-----
Utilidad antes del cálculo de impuesto a la renta		7.592,45
	-----	-----
Utilidad base para impuesto a la renta		7.592,45
	-----	-----
Impuesto a la renta		1.746,26
	=====	=====

NOTA 9 - EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.



Liliana Barrios Zambrano
CONTADOR