

AEROMAPA CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2012

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2012

(en dólares USA)

Nota 1 Constitución y operaciones

La empresa es una compañía limitada, que fue constituida en el Cantón Quito, Provincia de Pichincha, mediante escritura pública del 26 de octubre de 1979, y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.80.006787 de mayo 27 de 1980, con el nombre de "AEROMAPA CIA. LTDA." La compañía tiene como objeto social La realización, supervisión, fiscalización y asesoría de toda clase de trabajos de cartografía y topografía especializadas, inventario de recursos y más trabajos en las áreas mencionadas.

Nota 2 Bases de presentación y Preparación de Estados Financieros

2.1 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante la Resolución No. 06.Q.ICI.004, determinó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 03 de julio de 2008.

La Resolución 08.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo:

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros

comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

- Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

Posteriormente con fecha 27 de enero de 2011 principalmente para las empresas del tercer grupo se publicó en el Registro Oficial No. 372 la Resolución de la Superintendencia de Compañías en donde se dispone la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, (Pymes) considerándolas a los que tengan las siguientes condiciones:

- Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares.
- Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares y;
- Tengan menos de 200 trabajadores.

Se considera como base los estados financieros del ejercicio anterior al periodo de transición.

Adicionalmente y considerando la fecha de constitución de la Empresa y que sus operaciones inician en el año 2012, se acoge lo dispuesto en el artículo décimo primero de la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, por lo que no tiene la obligación de presentar cronograma de implementación, ni conciliación del patrimonio.

2.2 Declaración de cumplimiento

La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera para Pymes (NIIF para PYMES) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

2.3 Base de medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base de devengado.

2.4 Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano que la moneda de curso legal en el Ecuador.

2.5. Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF para PYMES requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones. Las estimaciones y los supuestos de soporte son revisados sobre una base recurrente. Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el periodo en el cual la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.



2.6. Periodo económico

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

2.7. Autorización para la emisión de los Estados Financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de cada año son aprobados por la Junta General de Accionistas hasta el 31 de marzo del siguiente año en que se emiten los mismos.

Nota 3. Resumen de las principales políticas de contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja y depósitos en bancos locales.

b. Cuentas por cobrar comerciales

Otras cuentas por cobrar se registran al costo. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

c. Propiedad, planta y equipo

Los siguientes elementos de propiedad planta y equipo están medidos a su costo, que es igual al costo histórico menos la depreciación acumulada: Edificios, vehículos, muebles de oficina, equipo de oficina, equipo de computación y software contable.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende:

- a. Su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.
- b. Su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.
- c. Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio;
- d. Todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Medición del costo

El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo es el precio equivalente al efectivo en la fecha de reconocimiento.

Depreciación

Se deprecia de forma separada cada parte de un elemento de propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo con relación al costo total del elemento.

La Compañía distribuye el importe inicialmente reconocido con respecto a una partida de propiedades, planta y equipo entre sus partes significativas y deprecia de forma separada cada una de estas partes.

Método de depreciación

El método de depreciación utilizado es el de línea recta. La tasa de depreciación se presenta según el siguiente detalle:

Tipo de Activo	Porcentaje de depreciación
EDIFICIOS	5%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN & SFT	33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%

Vida Útil

La vida útil de un activo se define en términos de la utilidad que se espere que aporte a la Compañía. La política de gestión de activos llevada a cabo por la Compañía podría implicar la disposición de los activos después de un periodo específico de utilización, o tras haber consumido una cierta proporción de los beneficios económicos incorporados a los mismos. Por tanto, la vida útil de un activo puede ser inferior a su vida económica. La estimación de la vida útil de un activo, es una cuestión de criterio, basado en la experiencia que la Compañía tenga con activos similares.

Valor Residual

El valor residual de un activo es el importe estimado que la entidad podría obtener actualmente por la disposición del elemento, después de deducir los costos estimados por tal disposición, si el activo ya hubiera alcanzado la antigüedad y las demás condiciones esperadas al término de su vida útil.

La medición del valor residual, de los componentes de propiedad, planta y equipo de la compañía es un asunto que por la naturaleza y condiciones físicas de los mismos no puede medirse con fiabilidad, por tanto se aplica este criterio para establecer que los componentes de propiedad, planta y equipo no tienen valor residual por sus condiciones físicas. Al no poder medir con fiabilidad el valor residual de los componentes de propiedad, planta y equipo este es igual a cero (0).

d. Deterioro del valor de los activos

Las NIIF para PYMES requieren que se estime el importe recuperable de los activos cuando exista indicación de que puede haberse deteriorado su valor. Se requiere reconocer pérdida por deterioro siempre que el importe en libros del activo sea mayor que su importe recuperable; esta pérdida debe registrarse con cargo a resultados si los activos en cuestión se contabilizan por su precio de adquisición o costo de producción, y como disminución de las cuentas de superávit por revaluación si el activo se contabiliza por su valor revaluado.

Anualmente la compañía analiza si existe índice de deterioro para establecer las respectivas estimaciones de conformidad con la sección 27.

e. Impuesto de Renta Corriente y Diferido

El impuesto sobre la renta incluye el impuesto corriente y el diferido. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados, excepto que esté asociado con alguna

partida reconocida directamente en la sección patrimonial, en cuyo caso se reconoce en el patrimonio.

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado con base en la tasa de impuesto vigente a la fecha de los estados financieros. Las tarifas de impuesto a la renta corriente son:

Ejercicio económico	Porcentaje
2011	24%
2012	23%
2013	22%

Si el valor de las utilidades que se reinviertan en el país se destinan a la adquisición de maquinarias nuevas y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, la tarifa tendrá una reducción de diez puntos porcentuales.

Tal método se aplica a las diferencias temporales entre el valor en libros de activos y pasivos para efectos financieros y los valores utilizados para propósitos fiscales. De acuerdo con esta norma las diferencias temporales se identifican ya sea como diferencias temporales imponibles (las cuales resultarán en un futuro en un monto imponible) o diferencias temporales deducibles (las cuales resultarán en el futuro en partidas deducibles). Un pasivo diferido por impuesto representa una diferencia temporal gravable, y un activo diferido por impuesto representa una diferencia temporal deducible.

El activo por impuesto diferido sobre la renta se reconoce únicamente cuando se establece una probabilidad razonable de que existirán utilidades gravables futuras suficientes que permitan realizar ese activo. Asimismo, el activo por impuesto sobre la renta diferida reconocido se reduce en la medida en que no es probable que el beneficio de impuesto se realice.

f. Cuentas por Pagar Comerciales

Se reconoce si es un compromiso que supone una obligación contractual de entregar dinero u otro activo financiero a otra empresa.

g. Beneficios a los empleados

Beneficios Corto Plazo

Corresponde principalmente a:

- La participación de los trabajadores en las utilidades; ésta provisión es calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente, específicamente el Código de trabajo. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los gastos de operación.
- Vacaciones; se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre la base devengada.
- Décimo tercer y décimo cuarto sueldo; se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

h. Cuentas por Pagar Accionistas

Se registra al costo conforme lo establece la sección 11, párrafo 11.13 de la NIIF para PYMES, se ha establecido como largo plazo por su período de pago suscrito en el convenio de crédito.

i. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realizan.

j. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

Nota 4 Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle es el siguiente:

Descripción	2012
Bancos	293.885,55
Total	\$ 293.885,55

Nota 5 Otras cuentas por cobrar

Descripción	2012
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 158.379,14
Anticipos al personal	217,64
(-) Provisión para Incobrables	1.583,79
Total	\$ 157.012,59

Corresponde a rubros por cobrar a clientes regulares y a pendientes de liquidación relacionados con anticipos entregados a los trabajadores. La provisión para incobrables cubre realmente el contingente de falta de pago de cuentas de clientes.

Nota 6 Activo por Impuestos Corrientes

Descripción	2012
Impuesto a la renta RT en FTE	17.380,92
Total	\$ 17.380,92

Corresponde a los saldos por impuestos corrientes

Descripción	2012
Proveedores nacionales por pagar	29.034,30
Proveedores internacionales	48.041,75
Total	\$ 77.076,05

Nota 7 Inventarios

Tanto las adquisiciones locales como las importadas son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Las adquisiciones han sido valoradas considerando todos los gastos incurridos hasta su colocación, lista para la venta en bodega. Su detalle genérico es el siguiente:

Descripción	2012
Inventarios Nacionales	\$ 8.302,99
Inventarios Importados	66.300,09
Total	\$ 74.603,08

Nota 8 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo son valorados a su costo original y el método de depreciación es el de línea recta, la vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año. Su detalle es el siguiente:

Descripción	2012
Terrenos	\$ 28.388,00
Edificios	51.912,00
Maquinaria y Equipo	62.292,22
Muebles y Enseres	485,71
Equipo de Computación & SFT (costo)	24.181,72
Unidades de Transporte	71.915,01
(Depreciación Acum.)	71.875,42
Total	\$ 167.299,24

Nota 9 Servicios y otros pagos por anticipado

Corresponde a valores pendientes de liquidar por gastos diferidos.

Descripción	2012
Pagos diferidos (neto)	\$ 2.650,56
Total	\$ 2.650,56

Nota 10 Cuenta y documentos por Pagar

Corresponden a operaciones corrientes con proveedores locales e internacionales.

Descripción	2012
Proveedores nacionales por pagar	\$ 10.092,58
Proveedores internacionales	48.941,72
Total	\$ 59.034,30

Nota 11 Pasivos por impuestos corrientes

De conformidad a las políticas de la entidad sobre impuestos, mensualmente se liquidan las obligaciones con el SRI registrándolas en una sola cuenta.

Descripción	2012
SRI Deudas en firme por pagar	\$ 18.786,91
SRI IR de la Cía. por pagar	96.946,57
Total	\$ 115.733,48

Nota 12 Obligaciones laborales corrientes

Corresponden a las provisiones por gastos devengados relativas al personal, liquidados a fin de mes o de ejercicio fiscal

Descripción	2012
IESS aportes por pagar	\$ 2.268,89
Sueldos por pagar	6.863,60
13er sueldo por pagar	732,19
14to sueldo por pagar	939,02
Vacaciones por pagar	4.330,39
Participación de Trabajadores	74.023,06
Total	\$ 89.157,15

Nota 13 Otras cuentas por pagar

Corresponde principalmente a anticipos entregados por clientes.

Descripción	2012
Anticipos de clientes	\$ 80,24
Total	\$ 80,24

Nota 14 Otros pasivos

Corresponde a valores procedente de Estudio Actuarial.

Descripción	2012
Jubilación Patronal	\$ 60.892,77
Otros Beneficios (desahucio)	29.004,85
Total	\$ 89.897,62



Nota 15 Capital Social

Al 31 de diciembre de 2012, el capital social de la Compañía es de US\$ 400,00, el cual se encuentra dividido en 400 acciones ordinarias, con un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una.

Nota 16 Reservas

Las Reservas de Capital y por Valuación, según PCGA anteriores, sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía

Descripción	2012
Reservas Legales.	\$ 8.297,67
Reservas s' PCGA anteriores (de capital)	30.926,00
Reservas s' PCGA anteriores (por valuación)	1.033,76
Total	\$ 40.257,53

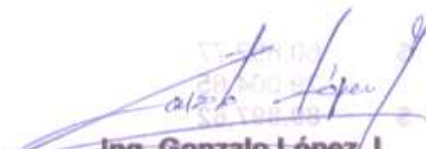
Nota 17 Ingresos

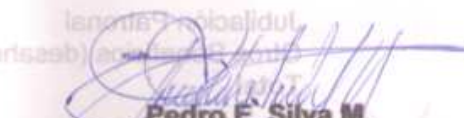
Un resumen de los ingresos de la empresa es como sigue:

Descripción	2012
Venta Bienes (NAC) IVA 12%	\$ 60.627,51
Ventas Servicios IVA 12%	476.436,74
Ventas Bienes (IMP) IVA 12%	722.486,78
Total	\$ 1'259.551,03

Nota 18 Costos de Bienes y Servicios

Corresponde a los desembolsos efectuados en las distintas actividades relacionadas con los Bienes vendidos y la prestación del servicio tales como, mano de obra, suministros y materiales, mantenimiento, depreciaciones, entre otros. Al cierre del ejercicio 2012 presentan un saldo de US\$ 438.994,68


Ing. Gonzalo López J.
GERENTE


Pedro E. Silva M.
CONTADOR, REG. CCPP 10816

AEROMAPA CIA LTDA
ESTADO DE POSICION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGO	CUENTAS	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
1.	ACTIVO			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1.03.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	(4)		293.885,55
1.1.1.03.001	Bco. Pichincha cc 338316		229.929,56	
1.1.1.03.002	Bco. Pacifico cc 3433889		2.269,84	
1.1.1.03.004	Bco. Pichincha c.ah 48060		61.686,15	
1.1.2.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(5)	-	157.012,99
1.1.2.01.001	C*C Clientes		158.379,14	
1.1.2.01.004	C*C Antic/Ptamos al Personal		217,64	
1.1.2.01.098	(Provision para Incobrables)		-1.583,79	
1.1.2.02.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(6)		17.380,92
1.1.2.02.004	IR Retenido en la Fuente		17.380,92	
1.1.3.01.	INVENTARIOS	(7)		74.603,08
1.1.3.01.001	Inventarios (Nacnls) IVA		8.302,99	
1.1.3.01.003	Inventarios (Import) IVA		66.300,09	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(8)		167.299,24
1.2.1.01.001	Terrenos		28.388,00	
1.2.1.02.001	Edificios		51.912,00	
1.2.1.02.002	(Dep.Ac. Edificios)		-5.900,70	
1.2.1.02.009	Maquinaria/Equipo		62.292,22	
1.2.1.02.010	(Dep.Ac.Maquinaria/Equipo		-32.545,67	
1.2.1.02.013	Muebles y Enseres		485,71	
1.2.1.02.014	Dep.Ac.Mbils/Enseres)		-97,15	
1.2.1.02.017	Eq/Computacion y/o Software		24.181,72	
1.2.1.02.018	(Dep.Ac.Eq/Comput y/o Software)		-19.834,54	
1.2.1.02.021	Unidades de Transporte		71.915,01	
1.2.1.02.022	(Dep.Ac.Udds.Trnsprts)		-13.497,36	
1.2.2.01.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO	(9)		2.650,56
1.2.2.01.006	Seguros Por Anticipado		2.330,56	
1.2.9.02.001	DP Garantia Arriendo		320,00	
TOTAL ACTIVOS				712.832,34
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1.02.	CTAS/DCTS. POR PAGAR	(10)		-59.034,30
2.1.1.02.001	C*P Proveedores Nacionales		-7.132,07	
2.1.1.02.002	C*P Proveedores Exterior		-48.941,72	
2.1.1.02.098	C*P Acreedores Varios		-2.960,51	
2.1.1.03.	OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(11)		-115.733,48
2.1.1.03.010	Impuesto a la renta de la Cia por Pagar		-96.946,57	
2.1.1.03.099	SRI Deudas en Firme * Pag		-18.786,91	
2.1.1.04.	OBLIGACIONES LABORALES CORRIENTES	(12)		-89.157,15
2.1.1.04.001	IESS Aprts * Pagar		-1.923,49	
2.1.1.04.003	IESS Prestamos * Pagar		-345,40	
2.1.1.05.001	Sueldos Por Pagar		-6.863,60	
2.1.1.05.002	13er Sueldo * Pagar		-732,19	
2.1.1.05.003	14to Sueldo * Pagar		-939,02	
2.1.1.05.004	Vacaciones * Pagar		-4.330,39	
2.1.1.05.008	15% Particip. trabajador	(13)	-74.023,06	

AEROMAPA CIA LTDA
ESTADO DE POSICION FINANCIERA

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGO	CUENTAS	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
2.1.1.06.	ANTICIPOS DE CLIENTES			-80,24
2.1.1.06.001	Anticipos de Clientes		-80,24	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.1.09.	OTROS PASIVOS	(14)		-89.897,62
2.2.1.09.002	Jubilacion Patronal * Pag		-60.892,77	
2.2.1.09.003	Otros Benefic.No Ctes/Emp		-29.004,85	
TOTAL PASIVO				-353.902,79
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL SOCIAL			
3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(15)		-400,00
3.1.1.00.001	Lopez J. Luis G.		-196,00	
3.1.1.00.002	Jativa C. Luis A.		-204,00	
3.1.1.02.	RESERVAS	(16)		-40.257,53
3.1.1.02.001	Reservas Legales		-8.297,77	
3.1.1.02.002	Reservas de Capital		-30.926,00	
3.1.1.02.003	Reserva por Valuacion		-1.033,76	
3.1.1.04.	RESULTADOS			-318.272,02
3.1.1.04.001	Utldds. Ejercicios Anteriores		-60.573,76	
3.1.1.04.005	Res.Acum.Provenientes Apl NIIF		64.819,15	
3.1.1.04.003	Utldds. del Ejercicio		-322.517,41	
TOTAL PATRIMONIO				-358.929,55
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				-712.832,34


 Ing. Gonzalo López J.
 GERENTE


 CPA Pedro E. Silva M
 CONTADOR, REG.CCPP 10816

AEROMAPA CIA LDA.

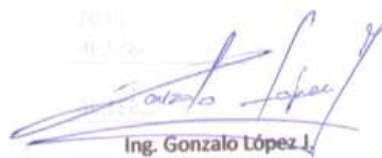
ESTADO DE RESULTADOS

01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGO	CUENTAS	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.1.01.	VENTAS IVA 12%	(17)		-1.259.551,03
4.1.1.01.001	Ventas Bienes (NAC) IVA 12%		-60.627,51	
4.1.1.01.002	Ventas Servicios IVA 12%		-476.436,74	
4.1.1.01.003	Ventas Bienes (IMP) IVA 12%		-722.486,78	
	TOTAL INGRESOS			-1.259.551,03
5.	COSTOS Y GASTOS			
5.1.	COSTOS			
5.1.1.	COSTO TOTAL DE VENTAS			438.994,68
5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS BNS/SRVCS			
5.1.1.01.001	CV BNS/SRVCS (NAC) IVA 12%		53.203,96	
5.1.1.01.003	CV BNS/SRVCS (IMP) IVA 12%		385.790,72	
	TOTAL COSTOS	(18)		438.994,68
	UTILIDAD BRUTA			-820.556,35
5.2.	GASTOS GENERALES			
5.2.1.01.	SLDS/SLRS/BEN.SOCIALES			137.239,94
5.2.1.01.001	Sueldo Unificado		90.044,72	
5.2.1.01.002	Horas Extras		194,44	
5.2.1.01.003	13er Sueldo		12.875,10	
5.2.1.01.004	14to Sueldo		2.777,67	
5.2.1.01.005	Vacaciones		4.947,48	
5.2.1.01.006	Fondo de Reserva		10.611,12	
5.2.1.01.007	Aportes Patronales al IESS		14.017,53	
5.2.1.01.009	Bonificaciones Gerenciales		1.289,68	
5.2.1.01.010	Uniformes/Ropa de Trabajo		482,20	
5.2.1.02.	GASTOS DE PERSONAL			26.276,05
5.2.1.02.001	GASTOS de Viaje en el Pais		13.778,53	
5.2.1.02.002	Gastos de Viaje en el Exterior		6.710,63	
5.2.1.02.003	Movilizacion Local		6,00	
5.2.1.02.004	Capacitacion y Entrenamiento		2.010,04	
5.2.1.02.006	Alimentacion/Refrigerios		3.717,12	
5.2.1.02.007	Medicinas/Att. Medicas		53,73	
5.2.1.03.	SERVICIOS DE 3ROS			31.987,12
5.2.1.03.001	Honorarios Personas Naturales		11.252,25	
5.2.1.03.003	Servicios Varios de 3ros.		11.799,56	
5.2.1.03.005	Arriendo Bienes Prsns Ntrls.		5.220,00	
5.2.1.03.007	Mantenimiento Equipos		770,96	
5.2.1.03.008	Mantenimiento Edific/Instalaciones		365,10	
5.2.1.03.009	Mantenimiento Udds. Trnsprte		1.440,28	
5.2.1.03.011	Guardiania y Seguridad		250,00	
5.2.1.03.013	Gastos Bancarios		30,01	
5.2.1.03.014	Transportes/Fletes y Acarreos		858,96	
5.2.1.05.	COMBUSTIBLES/LUBRICANTES			1.831,26
5.2.1.05.001	Combustibles		1.831,26	
5.2.1.06.	DEPREC/AMORTIZAC/SEGUROS			105.374,15
5.2.1.06.001	Depreciaciones		101.860,57	
5.2.1.06.003	Seguros de Vehiculos		1.116,16	
5.2.1.06.009	Otros Seguros		2.397,42	
5.2.1.07.	OTROS GASTOS/SERVICIOS			26.230,50

AEROMAPA CIA LDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGO	CUENTAS	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
5.2.1.07.001	Suministros de Oficina		2.812,20	
5.2.1.07.002	Mtrls/Srvcs Aseo y Limpieza		189,78	
5.2.1.07.004	Luz Electrica		601,44	
5.2.1.07.005	Comunicaciones (Telef/Correo/Courier)		13.735,69	
5.2.1.07.006	Impuestos Fiscales		2.425,19	
5.2.1.07.007	Impuestos Municipales		2.832,97	
5.2.1.07.009	Afiliac/Cuotas/Suscripciones		335,99	
5.2.1.07.011	Cuentas Incobrables		1.583,79	
5.2.1.07.012	Contribuciones/Donaciones		1.072,20	
5.2.1.07.014	Mtrls/Insumos Medicos		14,65	
5.2.1.07.015	Permisos Legales		32,35	
5.2.1.07.016	Repuestos/Accesorios		362,59	
5.2.1.07.017	Herramientas Menores		161,07	
5.2.1.07.098	Gastos Miscelaneos		70,59	
5.2.1.10.	GASTOS DE GESTION			415,46
5.2.1.10.001	Atenciones a Clientes		365,46	
5.2.1.10.009	Otros Gastos de Gesticn		50,00	
5.2.2.01.	GASTOS PUBLICIDAD			15.137,83
5.2.2.01.003	Pblcdd. Vallas Afiches		20,00	
5.2.2.01.004	Atenciones/Agasajos/Eventos		1.335,40	
5.2.2.01.005	Comisiones en Ventas		13.782,43	
5.2.9.01.	PARTICIPACION DE TRABAJADORES			74.023,05
5.2.9.01.001	15% Participacion Trabajadores		74.023,05	
5.2.9.02.	IMPTO. RENTA DE LA CIA			96.946,57
5.2.9.02.001	Impto Renta de la Cia		96.946,57	
	TOTAL GASTOS			515.461,93
	UTILIDAD OPERACIONAL			-305.094,42
4.2.	INGRSS/GSTS NO OPERACIONALES			
4.2.1.	OTROS INGRSS NO OPERACIONALES			
4.2.1.01.	RENDIMIENOS FINANCIEROS			-19.863,94
4.2.1.01.002	Intereses Ganados		-1.032,63	
4.2.1.02.002	Utldd en Vta de Activos F		-18.831,31	
4.2.2.	GASTOS NO OPERACIONALES			
4.2.2.01.	GASTOS FINANCIEROS			163,88
4.2.2.01.002	Gastos Bancarios		163,88	
4.2.2.02.	OTROS GSTS NO OPERAC. VARIOS			2.277,07
4.2.2.02.001	Gastos no Deducibles		2.277,07	
	TOTAL INGRSS/GSTS NO OPERACIONALES			-17.422,99
	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION			-322.517,41
	DE TRABAJADORES E IMPUESTOS			


Ing. Gonzalo López J.
GERENTE


CPA Pedro E. Silva M
CONTADOR, REG.CCPP 10816

AEROMAPA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2012

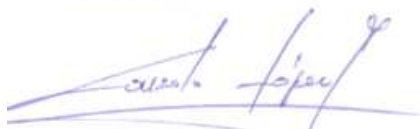
CONCEPTO	2011	VARIACION		2012
		SI.	%	
Activos				
<i>Activos corrientes</i>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	301.028,61	(7.143,06)	-0,02%	293.885,55
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	129.891,22	28.705,56	0,22%	158.596,78
Provisión para cuentas incobrables	-	(1.583,79)	0,00%	(1.583,79)
Neto	129.891,22	27.121,77	0,21%	157.012,99
Inventarios	24.591,67	50.011,41	2,03%	74.603,08
Activos por impuestos corrientes	26.029,87	(8.648,95)	-0,33%	17.380,92
Total activos corriente	481.541,37	61.341,17	0,13%	542.882,54
<i>Activos no corrientes</i>				
Propiedades, plantas y equipo	434.590,73	(195.416,07)	-0,45%	239.174,66
(-) Depreciación	(172.666,38)	100.790,96	-0,58%	(71.875,42)
Neto	261.924,35	(94.625,11)	-0,36%	167.299,24
Servicios y otros pagos por anticipado	-	2.650,58	0,00%	2.650,58
Total activos no corrientes	261.924,35	(91.974,55)	-0,35%	169.949,80
Total Activos	743.465,72	(30.633,38)	-0,04%	712.832,34
Pasivo				
<i>Pasivo corriente</i>				
Cuentas y documentos por pagar	8.639,20	50.395,10	5,83%	59.034,30
Obligaciones con instituciones financieras	-	-	0,00%	-
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	-	-	0,00%	-
Otras obligaciones corrientes	125.538,61	79.352,02	0,63%	204.890,63
Anticipos de clientes	410.390,00	(410.309,76)	-1,00%	80,24
Pasivo corriente	544.567,81	(280.562,64)	-0,52%	264.005,17
Pasivo largo plazo	114.976,44	(25.078,82)	-0,22%	89.897,62
Total Pasivo	659.544,25	(305.641,46)	-0,46%	353.902,79
Capital				
Capital social	400,00	-	0,00%	400,00
Aportes de socios para futura capitalizacion	-	-	0,00%	-
Reservas	40.257,53	-	0,00%	40.257,53
Utilidades retenidas	1.819,35	58.754,41	32,29%	60.573,76
Resultados acum. Por adopcion por primera vez de las NIIF	(89.897,62)	25.078,47	-0,28%	(64.819,15)
Resultados del ejercicio	131.342,21	191.175,20	1,46%	322.517,41
Total patrimonio	83.921,47	275.008,08	3,28%	358.929,55
Total Pasivo y Capital	743.465,72	(30.633,38)	-0,04%	712.832,34

Ing. Gonzalo López J.
GERENTE

Pedro E. Silva M.
CONTADOR, Reg. CCPP 10816

AEROMAPA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2012

CONCEPTO	2011	VARIACION		2012
		S/.	%	
Ingresos por actividades ordinarias	953.145,27	326.269,70	0,34%	1.279.414,97
Costo de ventas	(313.225,18)	(124.948,72)	0,40%	(438.173,90)
<i>Contribución marginal</i>	639.920,09	201.320,98	0,31%	841.241,07
<i>Ganancia bruta</i>	639.920,09	201.320,98	0,31%	841.241,07
Gastos de administración y ventas	(287.179,53)	45.183,01	-0,16%	(241.996,52)
Gastos de Ventas	-	(1.355,40)	0,00%	(1.355,40)
Depreciación	(131.534,86)	29.674,29	-0,23%	(101.860,57)
<i>Utilidad de operación</i>	221.205,70	274.822,88	1,24%	496.028,58
Costos financieros	(916,96)	723,07	-0,79%	(193,89)
Otros gastos	(3.026,61)	678,95	-0,22%	(2.347,66)
<i>Utilidad antes de imptos</i>	217.262,13	276.224,90	1,27%	493.487,03
Participación de los trabajadores	(32.589,32)	(41.433,73)	1,27%	(74.023,05)
Impuesto a la renta	(45.047,86)	(51.898,71)	1,15%	(96.946,57)
<i>Utilidad y resultado integral del año</i>	139.624,95	182.892,46	1,31%	322.517,41
Reserva legal	(8.282,74)			-
<i>Utilidad a disposición de los socios</i>	131.342,21	191.175,20	1,46%	322.517,41


Ing. Gonzalo López J.
GERENTE


Pedro E. Silva M.
CONTADOR, Reg.CCPP 10816

AEROMAPA CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2012

Período terminado el 31 de diciembre de	2012 US\$
Utilidad del ejercicio	322.517,41
Cargos que no requieren de movimiento de efectivo:	
Depreciación	101.860,57
Provisión incobrables	1.583,79
	<u>425.961,77</u>
Cambios en :	
Cuentas por cobrar	(28.705,56)
Inventarios	(50.011,41)
Otros activos corrientes	8.648,95
Documentos por cobrar largo plazo	(2.650,56)
Cargos diferidos	-
Otros activos a largo plazo	-
Cuentas por pagar	50.395,10
Pasivos acumulados	-
Pasivos a largo plazo	<u>(25.078,82)</u>
Flujos originados (utilizados) en las actividades de operación	<u>378.559,47</u>
Disminución (incremento) activos fijos neto	(7.235,46)
Disminución (incremento) inversiones permanentes	<u>-</u>
Flujos originados (utilizados) en las actividades de inversión	<u>(7.235,46)</u>
Incremento (disminución) de inversiones temporales	-
Incremento (disminución) de obligaciones	(330.957,74)
Dividendos pagados en año	(72.626,80)
Variación en el patrimonio	<u>25.117,47</u>
Flujos originados (utilizados) en las actividades de financiamiento	<u>(378.467,07)</u>
Incremento (disminución) de efectivo y equivalentes de	(7.143,06)
Saldo inicial de efectivo	<u>301.028,61</u>
Saldo final de efectivo	<u>293.885,55</u>


Ing. Gonzalo López J.
GERENTE


Pedro E. Silva M.
CONTADOR, Reg. CCPP 10816

AEROMAPA CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2012

Descripción	Capital Social	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acum adopción NIIF	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo a enero 01 de 2012	400,00	8.297,77	31.959,76	(89.897,62)	1.819,35	131.342,21	83.921,47
Corrección de errores				25.078,47	19,50	-	25.097,97
Trasn result a Otras Cts Patrimoniales					58.734,91	(58.734,91)	-
Distribucion de dividendos						(72.807,30)	(72.807,30)
Resultado del Ejercicio 2012						493.487,03	493.487,03
15% Participacion Trabajadores						(74.023,05)	(74.023,05)
23% Impuesto a la Renta						(96.946,57)	(96.946,57)
Saldo a diciembre 31 de 2012 NIIF	400,00	8.297,77	31.959,76	(64.819,15)	60.573,76	322.517,41	358.929,55


Ing. Gonzalo Lopez J.
GERENTE


Pedro E. Silva M.
CONTADOR, Reg. CCPP 10816

AEROMAPA CIA LTDA
CONCILIACION TRIBUTARIA 2012

DESCRIPCION	PARCIAL	TOTAL
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTOS		493.487,03
(-) 15% Participacion de Trabajadores		-74.023,05
GASTOS NO DEDUCIBLES		2.042,86
(+) Gastos Locales no deducibles	2277,07	
(-) Incidencia * aplicación NIIF en Depreciaciones	-234,21	
UTILIDAD GRAVABLE		421.506,84
(-) 23% Impuesto a la Renta Sociedades		96.946,57


 Ing. Gonzalo López J.
 GERENTE


 CPA Pedro E. Silva M
 CONTADOR, REG.CCPP 10816