



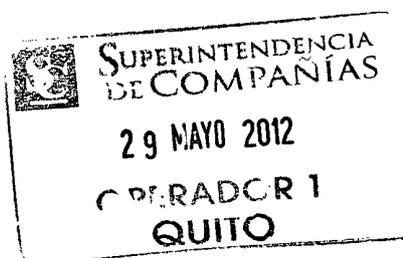
Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

“QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A.”

**ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA PARA LA
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**



OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS

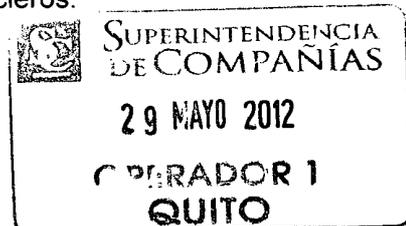
A los señores miembros y accionistas de:
“QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A.”

1. Se ha procedido a auditar el Balance General que se acompaña de la compañía **“QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A.”** Por el período cortado al 31 de Diciembre de 2011 y los correspondientes Estado de Resultados, de cambios en el capital contable y Estado de Flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.
2. La preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la compañía, por consiguiente la auditoría de los Estados Financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno de sus responsabilidades.

La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias.

3. Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los Estados Financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría,, planificando la intervención de auditoría mediante una “evaluación de su control interno” como demanda la norma de Auditoría Internacional número 1.

Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los Estados Financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus Estados Financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la compañía. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismas que son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.





Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

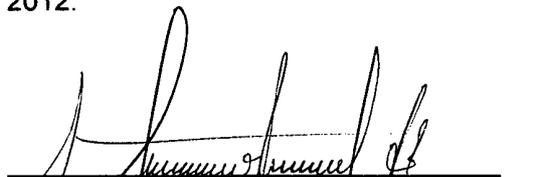
4. Consideramos que la evidencia de auditoría que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestro informe de auditoría
5. En nuestro dictamen, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la compañía "QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A." por el período fiscal cortado al 31 de Diciembre de 2011, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales podrían diferir en ciertos aspecto de las Normas Internacionales de Información financiera.

El presente informe se dirige hacia la administración de la compañía "QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A." quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

De conformidad con lo señalado por la Resolución de la Superintendencia de Compañías número 08.G.DSC.010 emitida el 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial número 498 del 31 de Diciembre de 2008 las empresas sujetas a su control están sujetas a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

El 11 de Octubre de 2011, la Superintendencia de Compañías emite la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 publicada en el Registro Oficial número 566 del 28 de Octubre del mismo año, mediante la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

En el caso de "QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A." aplicará el registro, preparación y presentación de Estados Financieros a partir del 01 de Enero de 2012.


Dr. Carlos Oleas Escalante
"AUDITORIA Y GESTION LEGAL
CATELEG CIA. LTDA."
REGISTRO SC. RNAE No 782

Mayo 29 de 2012





Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

"QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A."

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (Expresado en dólares)

1	ACTIVO	NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	NOTA 5		66.808,95
1.1.1.1.	CAJA		50,00	
1.1.1.2.	BANCOS		66.758,95	
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE	NOTA 6		52.620,34
1.1.2.1.	CLIENTES		5.527,27	
1.1.2.3.	OTROS		333,00	
1.1.2.4.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		31.213,39	
1.1.2.6.	IMPUESTO A LA RENTA		15.546,68	
1.1.3.	ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA 7		240,00
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	NOTA 8		1.731.234,18
1.3.	OTROS ACTIVOS	NOTA 9		6.614,37
	SUMA EL ACTIVO DEL EJERCICIO			1.857.517,84

Ver notas a los Estados Financieros



Auditoria
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

"QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A."

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (Expresado en dólares)

		NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
2.	PASIVO			
2.1.	PASIVO CORRIENTE	NOTA 10		
2.1.1.1.	PROVEEDORES		2.912,65	
2.1.1.3.	COMPAÑIAS RELACIONADAS		60,81	
2.1.1.4.	OTROS		89.974,00	
2.1.1.5.	ANTICIPO A CIENTES		24.800,00	
2.1.1.6.	SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR		2.382,39	
2.1.1.7.	IMPUESTOS POR PAGAR		6.373,25	
2.1.1.8.	OBLIGACIONES BANCARIAS		1.000.000,00	
2.1.1.9.	INTERESES SOBRE OBLIGACIONES BANCARIAS		22.666,66	
	SUMA EL PASIVO DEL EJERCICIO			1.149.169,76
3.	PATRIMONIO	NOTA 11		708.348,08
3.1.1.1.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		633.980,00	
3.1.3.1.	RESERVA LEGAL		17.216,32	
3.1.3.2.	RESERVA FACULTATIVA		27.000,78	
3.1.4.	RESULTADO		30.150,98	
	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO			1.857.517,84

Ver notas a los Estados Financieros



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

"QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A."

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (Expresado en dólares)

		VALOR PARCIAL	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
4	INGRESOS			300.047,86
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		300.000,00	
4.1.1.1.05.	ARRIENDOS	300.000,00		
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		47,86	
4.2.2.9.90.	OTROS VARIOS	47,86		
5.	GASTOS			291.965,20
5.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION		175.111,65	
5.2.1.1.	MANO DE OBRA	8.776,25		
5.2.1.2.	GASTOS GENERALES	166.335,40		
5.2.3.	GASTOS FINANCIEROS		100.916,06	
5.3.	OTROS GASTOS		15.937,49	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO			8.082,66

Ver notas a los Estados Financieros

**"QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A."****ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADO	RESULTADO	TOTAL
				EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	
Saldo al 01 de Enero de 2011	633.980,00	17.082,08	0,00	28.942,82	27.000,78	707.005,68
Traslado de cuenta			27.000,78		-27.000,78	0,00
Resultado del Ejercicio Actual		134,24			1.208,16	1.342,40
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	633.980,00	17.216,32	27.000,78	28.942,82	1.208,16	708.348,08

Ver notas adjuntas a los Estados Financieros



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

"QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN S. A."

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.- POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto
provisto por actividades de operación

Utilidad Neta del Período **1.342,40**

Depreciación de Mobiliario y Equipo 3.427,60

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION **4.770,00**

Cuentas por Cobrar -5.303,72

Inventarios 0,00

Cuentas por Pagar -67.769,56

Otras Cuentas por Pagar 12.752,73

Prestaciones y Beneficios Sociales -664,97

Total de Ajustes a la Utilidad Neta. **-52.787,92**

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION **-51.445,52**

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Incremento de Otros Activos -1.653,00

Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto) 0,00

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **-1.653,00**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos Pagados 0,00

Aportes en Efectivo 0,00

Incremento de Pasivo a Largo Plazo

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **0,00**

Incremento Neto de Efectivo 21.190,62

Efectivo al Inicio del Ejercicio. 45.618,33

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO **66.808,95**

Ver notas a los Estados Financieros

“QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresadas en dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

“QUINTA LOS LLANOS QUINDELLAN S. A.” es una compañía constituida en la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano República del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada el doce de Marzo del año dos mil cuatro, ante el Notario Trigésimo Séptimo, doctor Roberto Dueñas Mera, cuyo domicilio principal será la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha pero podrá establecer sucursales, agencias o delegaciones en cualquier otro lugar dentro de la República del Ecuador o en el exterior sujetándose para ello a las formalidades y trámites legales pertinentes.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años, a contarse desde la inscripción de la Escritura constitutiva en el Registro Mercantil, este plazo podrá prorrogarse, reducirse o disolverse anticipadamente cumpliéndose para ello con los requisitos establecidos en la Ley de Compañías y en estos estatutos.

Los otorgantes fundadores manifiestan que constituyen la compañía con un capital social que se halla íntegramente suscrito y pagado en la proporción constante en el siguiente cuadro:

CUADRO DE INTEGRACION DE CAPITAL				
ACCIONISTAS	CAPITAL	CAPITAL	CAPITAL	NUMERO DE
	SUSCRITO	PAGADO	PAGADO EN	
			NUMERARIO	
Pablo Jaramillo Cepeda	385.000,00	385.000,00	0,00	385.000
Alfred Mortensen Lund	248.880,00	248.880,00	0,00	248.880
Francisco Eguiguren Vélez	100,00	0,00	100,00	100
TOTAL	633.980,00	633.880,00	100,00	633.980

El 10 de Mayo del 2004, el señor Pablo Jaramillo Cepeda cede a favor del señor Alfred Mortensen Lund trescientas ochenta y cinco mil acciones nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.



Auditoría
y
Gestión Legal | CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

El seis de Febrero de dos mil ocho, el señor Francisco José Eguiguren Vélez, cede a favor del Lcdo. Rubén Montalvo García las acciones ordinarias y nominativas números 19.001 a la 19.200 inclusive de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

El 23 de Diciembre del dos mil ocho, el señor Rubén Eduardo Montalvo García y señora, cede cien acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una a favor de "Cipress International Corp." Representada por el señor Roberto Escolan.

En esta misma fecha el señor Alfredo Mortensen Lund y señora ceden a favor de "Cipress International Corp." Representada por el señor Roberto Escolan, seiscientos treinta y tres mil ochocientos setenta y nueve (633.879) acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una, por un valor de seiscientos treinta y tres mil ochocientos setenta y nueve dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 633.879,00).

De acuerdo con lo señalado en lo que tiene relación con la cesión de acciones, el capital y sus accionistas a esta fecha corresponden a:

ACCIONISTAS	CAPITAL TOTAL	NUMERO DE ACCIONES
Alfred Mortensen Lund	1,00	1
"Cipress International Corp."	633.979,00	633.979
TOTAL	633.980,00	633.980

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

La compañía se dedicará a la actividad de intermediación, mandato inmobiliario y comercial, autorizado por las Leyes; esto es, la compra, venta, arrendamiento, anticresis, administración, promoción a cualquier título, permuta, arriendo, promoción a cualquier título, permuta, arriendo, constitución y cesión de gravámenes hipotecarios para los bienes inmuebles y prendarios para los muebles. La administración, promoción, comercialización de toda clase de desarrollos o proyectos inmobiliarios, especialmente proyectos arquitectónicos de vivienda, urbanísticos, civiles, comerciales e industriales. La compañía podrá realizar actividades de importación, exportación, venta y distribución de toda clase de artículos, materias primas, maquinarias, equipos, vehículos, accesorios, repuestos y bienes muebles en general y otras señaladas en el artículo quinto de la constitución de la compañía.

La actividad económica desarrollada por la compañía en el presente ejercicio económico se relaciona con el arrendamiento de Bienes Inmuebles.



Auditoría
y
Gestión Legal | CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos y operaciones permitidos por las leyes ecuatorianas acordes y necesarios para el cumplimiento de su objeto social.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, que han sido autorizadas por la Superintendencia del país, las cuales podrían diferir en ciertos aspecto de las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF).

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en US. Dólares Norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

Propiedades, planta y equipo.- Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33%



Auditoría
y
Gestión Legal | CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Provisión para cuentas incobrables.- Es una Cuenta que cubre las posibles pérdidas que pueden producirse en la recuperación de la cartera, se establecen en base a lo determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas.

La empresa, en el presente ejercicio no contabiliza valor alguno como Provisión para Cuentas Incobrables.

ACTIVO.- Cuenta 1.)

ACTIVO CORRIENTE.- (Cuenta 1.1.)

NOTA 5.- ACTIVO DISPONIBLE.- (Cuenta 1.1.1.)

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	
1.1.1.1.	CAJA	
1.1.1.1.07	Caja Chica Tesorería	50,00
1.1.1.2.	BANCOS	
1.1.1.2.07	Produbanco	66.758,95
SUMA EL ACTIVO DISPONIBLE		66.808,95

NOTA 6.- ACTIVO EXIGIBLE.- (Cuenta 1.1.2.)

El Activo Exigible de la empresa lo conforman los clientes, Otros, Cuentas por Cobrar Comerciales e Impuesto a la Renta, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Los saldos y conceptos del Activo exigible son los siguientes:

1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		
1.1.2.1.	CLIENTES		5.527,27
1.1.2.1.02	Cientes Empresas	5.451,88	
1.1.2.2.06	Impuesto a la Renta Sra. Ángela Espinoza	75,39	
1.1.2.3.	OTROS		333,00
1.1.2.3.14	Dr. Luis Guillermo solís	333,00	
1.1.2.4.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		31.213,39
1.1.2.4.12	Resumin S. A.	31.213,39	
1.1.2.6.	IMPUESTO A LA RENTA		15.546,68
1.1.2.6.02	Impuestos que nos retienen	13.200,00	
1.1.2.6.05	Impuesto retenido años anteriores	2.346,68	
	SUMA EL ACTIVO EXIGIBLE		52.620,34

NOTA 7.- ACTIVOS DIFERIDOS.- Cuenta 1.1.4.)

El anticipo al contratista señor Segundo Colcha, mantiene la empresa como Activo Diferido, cuyo saldo al 31 de Diciembre asciende a: **\$ 240,00**

NOTA 8.- ACTIVO NO CORRIENTE.- (Cuenta 1.2.)

Los rubros que conforman los activos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente de acuerdo con los principios de general aceptación en el Ecuador, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:



Auditoría
y
Gestión Legal

**CATELEG
CIA. LTDA**

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1.	ACTIVOS NO DEPRECIABLES		
1.2.1.1.	COSTO		515.474,83
1.2.1.1.01	Terrenos	515.474,83	
1.2.2.	ACTIVOS DEPRECIABLES		
1.2.2.1.	COSTO		1.762.466,42
1.2.2.1.02	Equipos	34.276,00	
1.2.2.1.04	Galpones Bodegas	639.880,00	
1.2.2.1.05	Instalaciones Industriales	1.088.310,42	
1.2.2.3.	DEPRECIACION ACUMULADA		-546.707,07
1.2.2.3.02	Equipos	-21.571,98	
1.2.2.3.05	Instalaciones Industriales	-366.664,97	
1.2.2.3.09	Galpones Bodegas	-158.470,12	
	ACTIVO FIJO NETO DEPRECIABLE		1.215.759,35
	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE		515.474,83
	ACTIVOS NO CORRIENTES		1.731.234,18

MOVIMIENTO DE LOS ACTIVOS FIJOS EN EL 2011

ACTIVOS NO DEPRECIABLES		
Terrenos		515.474,83
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		
Costo Histórico al 01.01.2011		1.762.466,42
Movimientos en el ejercicio 2011		0,00
Costo Histórico al 31.12.2011		1.762.466,42
Depreciación Acumulada al 31.12.2011		-546.707,07
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE AL 31.12.2011		1.215.759,35
ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE		1.731.234,18

NOTA 9.- OTROS ACTIVOS.- (Cuenta 1.3.)

Los Gastos de Constitución y su correspondiente Amortización Acumulada, mantiene la empresa como Otros Activos, cuyo saldo y concepto al 31 de Diciembre es el siguiente:

1.3.	OTROS ACTIVOS		
1.3.1.	ACTIVO DIFERIDO		
1.3.1.1.01	Gastos de constitución		16.535,96
1.3.1.1.03	Amortización Acumulada Gastos de Constitución		-9.921,59
	SUMAN LOS OTROS ACTIVOS		6.614,37



Auditoría
y
Gestión Legal

**CATELEG
CIA. LTDA**

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

PASIVOS.- (Cuenta 2.)

NOTA 10.- PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)

Dentro de esta Cuenta se Debitan y Acreditan valores que corresponden a proveedores, Compañías Relacionadas, los Anticipos de Clientes, Sueldos y Beneficios, Impuestos, Obligaciones e Intereses por Pagar, debiéndose señalar que la obligación Bancaria con EFG SuizamCarld no ha variado en su monto desde ejercicios anteriores, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre los siguientes:

2.1.		PASIVO CORRIENTE	
2.1.1.1.	PROVEEDORES		2.912,65
2.1.1.1.04	Suministros y Utiles de Oficina	12,77	
2.1.1.1.05	Servicios	1.355,55	
2.1.1.1.06	Varios	1.544,33	
2.1.1.3.	COMPAÑÍAS RELACIONADAS		60,81
2.1.1.3.09	Inmobiliaria Pamplona S. A.	60,81	
2.1.1.4.	OTROS		89.974,00
2.1.1.4.01	Alfredo Mortensen	56,16	
2.1.1.4.05	Lcdo. Rubén Montalvo	0,00	
2.1.1.4.08	Fondo de Garantía José Cabascango	146,70	
2.1.1.4.13	5% Fondo de Garantía Félix Castañeda	95,01	
2.1.1.4.14	Cypress International Corp.	89.676,13	
2.1.1.5.	ANTICIPOS CLIENTES		24.800,00
2.1.1.5.02	Anticipo Arriendo Shinatex	24.800,00	
2.1.1.6.	SUELDO Y BENEFICIOS POR PAGAR		2.382,39
2.1.1.6.05	Décimo Tercer Sueldo	25,25	
2.1.1.6.06	Décimo Cuarto Sueldo	132,00	
	Participación de los Trabajadores	1.212,40	
2.1.1.6.08	Vacaciones	890,83	
2.1.1.6.15	I.E.S.S.	121,91	
2.1.1.7.	IMPUESTOS POR PAGAR		6.373,25
2.1.1.7.01	IVA en Ventas	744,00	
2.1.1.7.08	Impuesto a la Renta	75,39	
2.1.1.7.08	Impuesto a la Renta del ejercicio	5.527,86	
2.1.1.7.51	2% Retención entre Sociedades	26,00	
2.1.1.8.	OBLIGACIONES BANCARIAS		1.000.000,00
2.1.1.8.11	EFG SuizamCarld/1126905014	1.000.000,00	
2.1.1.9.	INTERESES OBLIGACIONES BANCARIAS		22.666,66
2.1.1.9.11	EFG SuizamCarld/1126905014	22.666,66	
SUMA EL PASIVO CORRIENTE			1.149.169,76



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

PATRIMONIO.-

NOTA 11.- PATRIMONIO.- (Cuenta 3.)

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2011 asciende a seiscientos treinta y tres mil novecientos ochenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, (\$ 633.980,00) conformado por las aportaciones del señor Alfredo Mortensen Lund un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 1,00) y "Ciprés Internacional Corp" seiscientos treinta y tres mil novecientos setenta y nueve dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 633.979,00).

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva de Capital.- En este rubro se incluyen las cuentas: reserva legales, facultativas, estatutarias y las que provienen por la revalorización del patrimonio y Reexpresión Monetaria; Cuentas que se originaron en la corrección monetaria del patrimonio y, de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores respectivamente, transferidos a esta cuenta el 31 de Marzo de 2000. Esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada, no siendo susceptible de pago de dividendos en efectivo.

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2011:

3	PATRIMONIO		
3.1.1.1.	CAPITAL SUSCRITO PAGADO		633.980,00
3.1.1.1.01	Alfred Mortensen Lund	1,00	
3.1.1.1.05	Cipress International Corp.	633.979,00	
3.1.3.	RESERVAS		
3.1.3.1.	RESERVA LEGAL		17.216,32
3.1.3.1.01	Reserva Legal	17.216,32	
3.1.3.2.	RESERVA FACULTATIVA		27.000,78
3.1.3.2.03	Reserva Facultativa	27.000,78	
3.1.4.	RESULTADO		30.150,98
3.1.4.1.01	Utilidad (Pérdida) Años Anteriores	28.942,82	
3.1.4.1.02	Utilidad (Pérdida) del Período	1.208,16	
	SUMA EL PATRIMONIO		708.348,08



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 12.- RESULTADO DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

4	INGRESOS		300.047,86
4.1.	Ingresos Operacionales	300.000,00	
4.2.	Ingresos no Operacionales	47,86	
5.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION		
5.2.1.1.	Mano de Obra	8.776,25	
5.2.1.2.	Gastos Generales	166.335,40	
5.2.3.	GASTOS FINANCIEROS	100.916,06	
5.3.	OTROS GASTOS	15.937,49	
5.	GASTOS		291.965,20
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		8.082,66

NOTA 13.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 24% sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración de Impuesto a la Renta original mediante el formulario número 50129455 Serial 870589993126 el 05 de Abril de 2012 cuyo detalle es el siguiente:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.082,66
(-) 15% Participación trabajadores	1.212,40
(+) Gastos no deducibles locales	16.162,49
UTILIDAD GRAVABLE	23.032,75
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	5.527,86
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	9.903,15
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	13.200,00
(-) Crédito tributario de años anteriores	2.346,68
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	115,67



Auditoría
y
Gestión Legal | CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 14.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2011 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.

