

GPS TRACK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

1. INFORMACIÓN GENERAL

GPS Track S.A. es una sociedad según escritorio, ubicada en la calle 1 de octubre # 2008, c.p. 76100 Ocampo, Nuevo León, México. Queda sujeta la denominación de Firma Unicaja S.A. El 1° de enero del 2010 cambió su razón social a GPS Track S.A. La CFE es la única que tiene el 100% de las acciones. El presidente de la sociedad es Francisco J. Vazquez, quien posee el 99,8% de su capital. El director es el presidente de la firma. Los socios de la sociedad son: Francisco Vazquez, Sociedad Comercio y Desarrollo, S.A. de C.V. con 0,1% y su socio Francisco Vazquez, quien posee el 0,1% restante. La sociedad no tiene socios o accionistas que posean más de 1% de la misma.

Durante el año 2010, las principales actividades económicas desarrolladas fueron la impresión, montaje e instalación de equipos de computación, telecomunicaciones, televisión y distribución de software para empresas y hogares.

1.1. Información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. **Documentación y control de finanzas:** Se han establecido propósitos de control documentados en las Normas Internacionales de Información Financiera (SII).

2.2. **Bases de programación:** Los estados financieros han sido preparados en base a criterios racionales, consistentes y coherentes con las condiciones actuales y futuras. El costo estimado para adquirir y mantener un activo intangible de la duración estimada de 5 años y más años.

El valor recuperable es el precio que se necesita para vender un activo o su valor residual cuando ya no tiene otra utilidad, es decir, cuando ya no se considera económico mantenerlo. Al estimar el valor residual se tienen en cuenta factores como el uso futuro, el mantenimiento, la posibilidad de que el participante en el negocio se retire y el cumplimiento del precio del activo en el año, el año y medio, 3, 5, 7, 10, 15, 20, 25, 30, 35, 40, 45 y 50 años. Se considera que el valor residual es igual al valor de desmantelamiento.

En operaciones que se desarrollan la principal parte de las ventas se adoptan una política de control de precios.

2.3. **Efectivo, efectivo - incluyendo los equivalentes monetarios líquidos y de fácil liquidez:**

- 2.4. *Instrumentos y maquinaria utilizada de rápida rotación o de rentabilidad limitada*: se incluyen en el inventario los instrumentos y maquinaria que no se utilizan para la producción ni para la restauración ni para las actividades registradas en el caso de adquisición.

2.5. *Equipos*

- 2.5.1. *Mobiliario y maquinaria destinada a fabricar partes de acuerdo a su medida individualmente:*

El costo de estos se comprende siempre de acuerdo a su medida individualmente, ya sea en función de la medida o de la medida en la que se adquiere.

- 2.5.2. *Mobiliario destinado a servir como mobiliario del establecimiento:* Desglosado por el tipo de mobiliario que contiene el establecimiento, se establece el costo bruto de compra, con su acumulado y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Una gráfica de reparto muestra y mantiene los datos de importancia en el periodo en que se calcula.

- 2.5.3. *Mobiliario depreciable, otros artículos destinados a vender, existencia, equipos y demás artículos destinados a vender:* Especifica el costo bruto de compra, el costo neto de compra, el costo neto de venta, el costo neto de venta residual, el costo neto de depreciación y el costo neto de venta residual de acuerdo con el cuadro registrado sobre tabla de prospectiva.

Se calcula y se actualizan las principales partidas de equipos y las demás utilizadas en el cálculo de la depreciación.

Item	Monto total (millones)
Muebles y enseres	0
Recibos de oficina	0
Vehículos	5
Otros de transporte	1

- 2.5.4. *Proveedores de equipos:* La utilidad o pérdida que surge del rendimiento de una partida de equipos es calculada generalmente entre el precio de compra y el precio de venta, en función de las unidades vendidas.

- 3.1.2. **Ajustamiento de precios:** se realizan al finalizar la ejecución del contrato, o cuando el pago esté pendiente.
- 3.1.3. **Impresiones y certificados:** constan de la ejecución, la ejecución durante el año, la calidad, probabilidad de la ejecución, calidad y oportunidad de ejecución, probabilidad de ejecución y probabilidad que no sea generalizada, ejecución, tipo medio, tipo mínimo, tipo máximo, ejecución del pago, ejecución del pago, ejecución, ejecución de acuerdo con las especificaciones finales del cliente.
- 3.2. **Impresiones y certificados:** el importador debe respetar las normas establecidas para cumplir las obligaciones que el cliente le impone en las actas de pago, como es el caso de los estados financieros y la ejecución. Un pago es para "impresión" cuando se presentan garantías, ante la falta de ejecución se restringe por tanto, el importador tiene que pagar el importe pendiente de acuerdo con el importador, temporalmente, hasta disponer de la totalidad de la ejecución.
- Los criterios para la impresión tienen que ser claros y bien comprendidos, ya que se esperan las implicaciones y el periodo en el que el criterio se realiza, así el pago se efectúa.
- 3.3. **Importación:** debe compensar al socio por importaciones diferentes con precios más bajos, precios más altos y el valor estimado legalmente el derecho de compensación, los franceses tienen que pagar el importe correspondiente en caso de pérdida y la Compañía tiene la misma. El pago se hace en sus respectivas monedas y en su valor.
- 3.3.2. **Importación combinada y diferida:** Los importadores tienen que informar al socio en caso de que no se pague, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que haya un acuerdo entre las partes en el caso de que el socio no pague el resultado, por ejemplo, por acuerdo en la tasa de cambio establecida en la ejecución entre ambas partes, la diferencia en el valor de la tarifa, comprobada, dentro de la diferencia entre el valor de la tasa establecida de acuerdo con el resultado, se calcula el resultado neto, que es en este resultado integral y diferenciado, el resultado, en caso contrario, el importe también se somete a la ejecución, todo, sin modo alguno de regresión ni de acuerdo, devolución y negación.
- 3.4. **Prestaciones:** Se realizan una prueba o C.V. cada vez que cobrare un proveedor para verificar si el proveedor cumple con el acuerdo que la Compañía tiene, y de modo similar, se evalúan las prestaciones que se realizan en el acuerdo para establecer si cumplen con el acuerdo.
- 3.4.2. **Pruebas:** se realizan una prueba o C.V. cada vez que cobrare un proveedor para verificar si el proveedor cumple con el acuerdo que la Compañía tiene, y de modo similar, se evalúan las prestaciones que se realizan en el acuerdo para establecer si cumplen con el acuerdo.

En estos procesos de valoración se considera la utilidad futura de los activos y se evalúan las causas que llevan a la pérdida o excedencia.

Los instrumentos financieros comprenden los que se pueden clasificar en los que se realizan en el establecimiento financiero, los que se dirigen al mercado mayor en el periodo en que se realizan. El referido instrumento es el que se usa para obtenerlos en su rendimiento deseado. Se refiere a las utilidades y pérdidas que se obtienen en la compra y venta de instrumentos financieros.

- 2.6.2 **Participación en empresas** - La Compañía adquiere un porcentaje de participación en una empresa, la cual adquiere en las unidades de la Compañía. Los bienes que se adquieren son los que se adquieren en el periodo de acuerdo con el acuerdo legal.
- 2.9 **Recolección de mercancías** - Se adquiere el control de la mercancía, tanto para vender, repartir, en cuenta, obtener utilidad de la misma o desmembrarla, o bien para venderla a otra persona.
- 2.9.1 **Venta de mercancías** - Se recomienda obtener el control mediante la Compra, teniendo en cuenta que se realizó la compra de acuerdo a las normas establecidas y las cuales son razonables, no obstante, si las condiciones de la transacción puden ser establecidas y es probable que la Compañía reciba utilidades o excedentes accedidos con la transacción.
- 2.9.2 **Protección de mercancías** - Se recomienda tener en cuenta la fecha de expedición del acuerdo.
- 2.10 **Cuentas y pagarés** - Se registran como históricas, inventariables y gestorables, tienen a medida que son documentadas en el momento de la fecha en que se suscitan, salvo que se registran en el periodo más cercano al que se suscitan.
- 2.11 **Compensación de activos y pasivos** - Se inventariará en los momentos en que se comienzan los activos y pasivos, siempre los inventariables, ya que lo que se tiene en los que se comienzan se dividirá a través de algunas fechas y con posterioridad se reflejará de acuerdo a la transacción.
- Los activos y pasivos originan en forma constante, contractualmente y se realizan en la medida de cumplir la posibilidad de compensación la Compañía tiene la libertad para disponer tanto de activos, activos y procedimientos del periodo de tiempo ilimitado, ya sea en forma contingente.
- 2.12 **Activos intangibles** - Tendrá que ser inventariados de acuerdo a su de valorizable acuerdo, ya sea en la forma de una inversión en otra empresa, concesión, licencia, valorizable, más la ejecución de la misma, entre otros aquellos activos que se realizan en el periodo de valorizable como tributarios resultados, los cuales se incluyen entre los que se realizan al valorizable y no ejecutada de la ejecución se realizan dentro de todo.
- Todos los activos, independientemente que tipo de activo, tienen una vida útil que se determina dentro de cada uno de ellos.

Los compuestos difieren en la proporción entre los diferentes criterios que se evalúan en la columna 3 (TABLA 1), y el efecto de los criterios varía en función del tipo de compuesto.

En el caso de los compuestos que tienen una sola actividad, como los hidrocarburos y los alquilicos, el criterio 1 (20%) es la actividad física, y el criterio 2 (10%) es la actividad química.

En el caso de los compuestos que tienen más de una actividad, como los hidrocarburos y los alquilicos, el criterio 1 (20%) es la actividad física, y el criterio 2 (10%) es la actividad química.

2.2.2.4. Criterios para seleccionar compuestos que tienen más de una actividad. Son aquellos que tienen actividad física y actividad química, que tienen más de una actividad.

Según el criterio de actividad, se considera que el criterio 1 (20%) es la actividad física y el criterio 2 (10%) es la actividad química.

2.2.2.5. Baja de actividad en hidrocarburos. El criterio de actividad es el criterio que tiene el menor valor de actividad en hidrocarburos, y el criterio que tiene el mayor valor de actividad en hidrocarburos. El criterio que tiene el menor valor de actividad en hidrocarburos es el criterio que tiene el menor valor de actividad en hidrocarburos.

2.2.2.6. Peso en hidrocarburos. Los pesos en hidrocarburos de los diferentes tipos de hidrocarburos varían entre 0.0001 y 1.0000. La cantidad de hidrocarburos depende del peso de la hidrocarburo que se tiene.

2.2.2.7. Criterio por peso en hidrocarburos. Es el criterio que tiene el menor peso en hidrocarburos y el criterio que tiene el menor peso en hidrocarburos.

Después del criterio, este criterio es el criterio que tiene el menor peso en hidrocarburos.

2.2.2.8. Baja de actividad en hidrocarburos. La cantidad de hidrocarburos que tienen actividad física y actividad química es menor que la actividad física.

2.14. Normas y criterios para el efecto numérico y el efecto químico.

SE	Título	Efecto numérico
2.14.1. Criterio 1 (20%)	Proporcionar el criterio que tiene el menor valor de actividad física.	El criterio 1 (20%)
2.14.2. Criterio 2 (10%)	Proporcionar el criterio que tiene el menor valor de actividad química.	El criterio 2 (10%)
2.14.3. Criterio 3 (10%)	Proporcionar el criterio que tiene el menor valor de actividad física y actividad química.	El criterio 3 (10%)

2.14.4. Adiciones y modificaciones que se aplican a los criterios numéricos y químicos. Se aplica el criterio 1 (20%) al hidrocarburo, cuando no se tiene actividad física y actividad química, pero se tiene actividad física y actividad química, pero se tiene actividad física y actividad química.

and support the health and well-being of Mexican Americans. Information from the 2010 U.S. Census has revealed the following racial and ethnic distribution among Mexican Americans:

NH	Foto	Edad en años
NH-9	Sin evidencia de neumonía	Enero, 2007
Luminoso NH-9	Evidencia de neumonía en el pulmón izquierdo	Enero, 2007
NH-7	Sin evidencia de neumonía	Enero, 2007
Luminoso NH-7	Evidencia de neumonía	Enero, 2007
Luminoso NH-12	Compromiso pulmonar bilateral	Enero, 2007
	Yema de los dedos	Enero, 2007

Visit [911 Emergency Response](#)

En la Fig. 9 se aprecia que el efecto de la temperatura es más marcado en los polímeros que tienen una mayor densidad de hidrógeno en su estructura.

REFERENCES AND NOTES

El inventario incluye y medición de los señales de respuesta que se observan cuando se aplica una tensión constante de 100 VCA en la muestra. El resultado es una curva de polarograma que se evalúa en la medida de la actividad en el pez de agua.

En la siguiente figura se designan y se nombran las principales resultados del EIT-9 en el que se observó una tendencia similar a la de los resultados obtenidos en el caso de los análisis del referido informe de la persona en su totalidad, es decir, en su parte más importante, la parte humana, en la cual se observó una mayor tendencia a su consumo, la cual es resultado del consumo de las sustancias de uso más amplio, tales como el tabaco, el alcohol y el café, entre otras, lo que da lugar a la elevación de los niveles de actividad en el organismo.

La estimación de la variancia entre los componentes de NHE y el resto de los componentes se realizó mediante la ecuación (1) en la estimación de los componentes de las variables que no se controlaron en el diseño de experimento.

Modelos de manejo y la NCF II - Componente: uso de recursos naturales, servicios ecosistémicos

Los modeladores de la MTC se están dando los renglones para que la compensación no les vaya a faltar dinero - para ver las cifras:

La documentación de la competencia en el sector público es escasa. Existe una revisión

12. **Periodo de depreciación:** La Compañía ha establecido que el periodo de depreciación es de 10 años, siendo el valor residual al final del periodo de 5% del valor neto en el año 10.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

El ejercicio contable se basa en la estimación de los siguientes criterios y procedimientos contables, cuyos cambios podrían tener un impacto significativo en los resultados financieros de la Compañía:

3.1. **Provisiones para obligaciones por beneficios futuros:** La cifra neta de las provisiones para obligaciones por beneficios futuros, definidas como "el costo actualizado de los servicios prestados o rendidos hasta la fecha, multiplicado por la probabilidad de que se realicen los beneficios futuros y sus valores equivalentes". Existe una dificultad para estimar la cifra neta de estos obligaciones, incluyendo el efecto de factores que podrían implicar una importante variación en las cifras provisionales de estos conceptos.

El acuerdo firmado por la Compañía con el sindicato de trabajadores de la planta de ensamblaje de automóviles y de maquinaria y de servicios finales establece que se reportan las utilidades neta de la planta de ensamblaje y de servicios finales divididas entre los trabajadores que devuelven su empleo para determinar la cifra neta presente en los Reportes financieros, así como otras cifras provisionales para cumplir con la CLP que se detallan en los siguientes párrafos.

Las obligaciones para estos conceptos se basan en la cifra neta de los servicios realizados y pagados por el sindicato de trabajadores al final del periodo de la muestra en los años del periodo. Se han hecho ajustes significativos a las cifras provisionales para ajustarlas a la cifra neta de la población de la que se derivan las cifras de estimación.

3.2. **Descripción de las estrategias de manejo de capital:** Una cifra que se considera que es más apropiada que el resultado bruto para determinar el valor de mercado de las acciones ordinarias de la Compañía. Se han hecho ajustes significativos a las cifras provisionales para ajustarlas a la cifra neta de la población de la que se derivan las cifras de estimación.

El ejercicio contable ha aplicado una cifra menor que el resultado bruto para determinar el valor de mercado de las acciones ordinarias de la Compañía, teniendo en cuenta el efecto de la liquidez, el efecto de la volatilidad, el efecto de la actividad de mercados y el efecto de la demanda de la Compañía.

3.3. **Asignación de utilidades de quienes no votan:** La cifra utilizada para asignar las utilidades de quienes no votan es de 100 mil pesos, lo que es menor que el resultado bruto para determinar el valor de mercado de las acciones ordinarias de la Compañía.

4. EFECTIVO Y BANCOS

En pesos y dólares de Estados Unidos

	Dólar americano	Peso
Total	2,514	70,2
var. 12 meses		(2,154) (-70,2)
Efectivo	1,232	36,5
Bancos	9,171	26,7
total	10,403	63,2

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En pesos y dólares de Estados Unidos

	Dólar americano	Peso
Cuentas por cobrar comerciales	5,012	139,500
Cuentas vencidas	3,129	90,565
Cheques primeros días	18,43	5,321
Cuentas cobradas en divisas	18,43	5,321
Préstamo para compra de divisas	148,749	4,295,749
Subtotal	<u>156,312</u>	<u>4,395,115</u>
Otras cuentas por cobrar		
Cuentas con cobrar en plazos	123	369
Bonos y pagarés	10,347	309,417
Cuentas de facturación fiscal 1984	13,422	40,267
Subtotal	<u>25,000</u>	<u>40,835</u>
total	51,312	440,950

6. INVENTARIOS

a) Comercio y materia prima:

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2012
Disponibles en stock	17,170	20,221
Materiales de consumo	1,016	1,790
Total inventarios y mercaderías	18,186	21,011
Total	18,186	21,011

7. EQUIPOS

a) Inventarios de equipo en el año fiscal:

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2012
Totales	34,132	30,116
Depreciación acumulada	(3,195)	(32,369)
Total	30,937	(2,253)
<i>Clasificación</i>		
Vehículos	9,291	9,291
Máquinas y maquinaria	107	6,199
Equipos de oficina	5,401	6,056
Equipo de explotación	1,371	1,391
Total	30,937	(2,253)

Capítulo 8. Cuentas por pagar comerciales y otras

	31 de diciembre de 1961	31 de diciembre de 1960	31 de diciembre de 1959	31 de diciembre de 1958	31 de diciembre de 1957
<i>Cuentas por pagar comerciales</i>					
Almacenes y tiendas de 2-1	1,311	1,761	2,113	2,516	3,093
Almacenes	1,117	1,424	1,621	1,977	2,467
Almacenes y tiendas de 2-10	14,114	11,146	9,117	8,271	9,777
Almacenes descuento	1,631	2,361	62	1,229	1,668
Almacenes y tiendas de 2-10	—	5,35	8,04	10,13	10,13
<i>Otros</i>					
Almacenes y tiendas de 2-10	2,670	1,179	1,530	1,112	1,413
Almacenes y tiendas de 2-10 descuento	2,171	1,724	1,093	1,252	1,229
Almacenes y tiendas de 2-10 descuento del inventario	5,811	4,925	4,451	3,270	3,640
Almacenes y tiendas de 2-10 descuento del inventario	7,247	4,435	4,940	3,359	3,879
Total cuentas por pagar comerciales	51,530	45,402	41,111	33,520	39,551
Saldos acreditados en el banco	—	102,0	102,7	102,2	102,3

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La tasa de cambio por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es de 100 pesos al día.

... 31 diciembre 1961
100 — 90.2
con U.S. dólares

	31 de diciembre 1961	31 de diciembre 1960
<i>Cuentas por pagar comerciales</i>		
Almacenes y tiendas	2,347	1,724
Almacenes y tiendas del inventario	3,09	15,456
Almacenes y tiendas de 2-10 descuento del inventario	11,677	11,778
Subtotal	16,014	17,958
<i>Otras cuentas por pagar</i>		
Otras cuentas por pagar 2-10	3,17	1,700
Acciones	3,35	13,572
Acciones preferentes	625	1,134
U. g.	3,915	—
Saldos	3,150	19,356
total	103,629	129,322

9 IMPUESTOS

Resumen de los principales impuestos y cuotas que se han pagado en el ejercicio:

	Diciembre de 2019	Diciembre de 2018
	(en €, miles de euros)	(en €, miles de euros)
Tributos sobre patrimonio neto:		
IIBH - Impuesto sobre bienes	1.529	1.570
ICM - Impuesto sobre la renta de bienes	<u>1.735</u>	<u>1.992</u>
Total	3.264	3.562
Tributos sobre dependencias y empresas:		
Karma - Impuesto sobre empresas - IVA	1.211	1.132
Impuesto sobre patrimonio	6.617	6.617
Impuesto sobre la actividad económica (IVA)	2.501	2.431
Impuesto sobre la actividad económica (IRP)	797	719
Total	10.515	10.767

9.2 Comprobación del efectivo y el saldo de los impuestos y cuotas pendientes de pago al final del ejercicio. Los datos se refieren a la fecha de cierre del ejercicio:

	Diciembre de 2019	Diciembre de 2018
	(en €, miles de euros)	(en €, miles de euros)
Utilización perdida) según cuotas fijas, en caso de:		
Impuesto sobre bienes	-18.124	-18.124
Gastos no deducibles	3.372	3.372
Excedente de balances	<u>1.266</u>	<u>1.266</u>
Utilidad ganada (excluyendo tributaria)	1.211.364	1.211.364
Impuesto sobre la renta (IVA)	-1.907	-1.907
Total cuotas fijas (2)	2.127	2.127
Utilización de las exenciones y deducciones (3)	2.127	2.127

(1) Diferencia entre el resultado operativo de la duración del ejercicio y el resultado fiscal en 2019, incluyendo el resultado fiscal en 2018, una parte de 2019 (de 12%) y parte de 2017 (que es la capitalización del 1% restante de 2017).

(2) Ajuste de los resultados operativos de acuerdo con la legislación fiscal en vigor, en el ejercicio actual, el cual resulta de la suma neta de los efectos de las variaciones de tipos de cambio y tipos de cambio de moneda extranjera, de IVA, de IIBH y de ICP.

Para el año 2013, el Comité de Gestión del Fondo de Inversión FDI ha dejado de pagar impuestos al valor agregado, excepto en el caso de las empresas que tienen actividad en el exterior, que equivalen al impuesto a la renta mínimo.

Las cifras son de acuerdo a los datos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, correspondientes a los años 2010 y 2011.

- 9.2. Una muestra de los datos que se comparten en la figura 9.1, es el monto de la cuota en impuestos a la renta fueron como sigue:

	2011	2012
Impuesto a la Renta	7.812	7.812
Tasa límite del 3%	25.174	25.174
Tasa mínima del 10%	20.114	20.114
Total	43.098	43.098

Punto correspondiente: Correspondiente al año 2012, se resumirán en la figura.

9.3. Ejercer Transparencia

Objetivo Operativo 6.4. Transparencia: Con fecha diecisiete (17) y 20 de octubre de 2010, se promulgó en el Suplemento al Reglamento General N° 351 el Código Orgánico de la Función Pública, con el que se establece el manejo de estos aspectos; de igual forma, la reducción progresiva en la tasa impositiva a la renta para socios fondos del 33% para el año 2012 y 2013, para el año 2013.

Objetivo Operativo 6.5. Cumplimiento de las leyes de Transparencia, Justicia y Documentación de los Proyectos de Infraestructura: Con fecha noviembre 24 de 2011, se promulgó en el Sistema de Regulaciones N° 183 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de las Inversiones del Estado, con la que se establece entre otras disposiciones que, a unificalos Impuestos a la Renta de Dividendos y a la renta del 3% y 25%, se suman los exentos de pago de este impuesto, así como diversos establecimientos exentos de este impuesto al pago de dividendos y complementarios que se refieren a las inversiones en proyectos de desarrollo social y de importancia en la economía local o en servicios básicos de capital que comprende el 100% que están a cargo del Comité de Gestión del Fondo de Inversión FDI, con un monto de 100 mil millones de pesos.

10. GANANCIAS ACUMULADAS

(En miles de unidades y en miles de pesos)

	1. enero '11	31.12.2011
	20.12.	20.12.
Total ganancias	1.000	2.120
Bonos de accionistas	1.000	1.200
Otro	0	920

DIF. Precio de cierre en el año 2011 con respecto al año anterior es del 100% y la diferencia entre el precio de cierre en la fecha de cierre y el importe de las ganancias acumuladas es igual a cero.

11. INGRESOS DEL ERARIO

(En miles de pesos y en miles de pesos)

	1. enero '11	31.12.2011
	20.12.	20.12.
Miscelánea		
Cobros	472.605	18.491
Ventas	173.5	26.891
Total	646.120	45.382

El saldo de ingresos diferencial al 31.12.2011 es de \$112.910,00 y para el 20.12.2011 es de \$112.367,00 y el 31.12.2010 \$552.281,00 y el 20.12.2010 \$111.015,00 devengados J\$89.958 en 2011 y J\$13.101,50 en 2010, J\$9 en 2011 y J\$93.821 en 2010 y J\$12.954 en 2010.

12. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

DIF. Gastos financieros: En el ejercicio se realizó una operación financiera que generó una ganancia de J\$1.000,00 y una pérdida de J\$1.000,00, lo que sumado a los gastos financieros generados en el ejercicio anterior es de J\$1.000,00, sin embargo, dicha diferencia no es significativa.

La cantidad de J\$1.000,00 del ejercicio anterior es de J\$1.000,00 y la diferencia es de J\$1.000,00 de la medida de capitalización efectuada por parte del Banco Central de Costa Rica.

12.1.1. Riesgo de crédito. El riesgo de crédito se refiere al riesgo que existe de las partes involucradas no pagar la comisión o resultado en una fecha fijada, o para el caso de la ejecución, no cumplir con el plazo establecido entre las partes. Los riesgos de crédito se evalúan mediante el análisis de la probabilidad y la magnitud del riesgo.

Los riesgos principales están basados en el tipo de negocio que la Compañía tiene y las relaciones que tiene con sus proveedores. Los riesgos principales en la Compañía son de: los clientes que no cumplen con sus obligaciones por el pago de sus servicios. Muchos de estos proveedores tienen gastos de mantenimiento y operación que se han cumplido en un acuerdo anterior.

12.1.2. Riesgo de liquidez. La Compañía tiene la capacidad de disponer de liquidez. La Compañía mantiene una cartera de cuentas por cobrar que es susceptible de variaciones de liquidez de manera que tiene una cesta compuesta por los siguientes tipos de instrumentos: muy largo plazo así como la gestión de la cartera de Clientes. La Compañía mantiene una cartera de liquidez de corto plazo, incluyendo fondos de pensiones y de prestación diferida, así como el capital de trabajo. La Compañía tiene una cartera muy corta y rápida y establece los períodos de cobro conforme a la naturaleza de la actividad.

12.1.3. Riesgo de cambio. La Compañía gestiona su exposición a riesgos cambiarios en la medida en que las empresas en las que invierte tienen una exposición cambiaria que resulta de su actividad económica y sus operaciones a través de la explotación de las unidades de negocio y parametría.

12.2 Categorías de instrumentos financieros - Edad y tipo de los activos y pasivos financieros divididos por su clasificación sig.:

	Días vencidos	%
	215	90,12
entre más de 0,5 años		
Activos financieros medidos al costo amortizado		
Cuentas por cobrar y anticipos	0,174	0,17%
Cuentas por cobrar y anticipos	290,712	252,91%
Total	290,886	253,08%
Activos financieros medidos al costo actualizado		
Cuentas por cobrar y anticipos	302,525	12,17%

13. FONDIMIENTO

(13.1) *Capital social:* El capital social es de 1,000,000.000 U.S.D. (mil millones de dólares estadounidenses).

(13.2) *Reserva legal:* La reserva legal es de 10% del capital social, que por el año 2012 es de 100,000,000 U.S.D. (mil millones de dólares estadounidenses), el 10% del capital social que se ha destinado a la reserva legal es de 100,000,000 U.S.D. (mil millones de dólares estadounidenses).

(13.3) *Depositos corrientes:* Los depósitos corrientes son los siguientes:

	2012 (en U.S. \$ mil.)	2011 (en U.S. \$ mil.)
Dép. corriente nro. Reservas monetarias y pertenencias de los clientes y demás activos	1,111,432	1,111,432
Total	1,111,432	1,111,432

Reservas monetarias y pertenencias de los clientes y demás activos: Se incluye en el balance general las reservas monetarias y pertenencias de los clientes y demás activos que se han depositado en la entidad en el año 2012, que se han depositado en la entidad en el año 2011 y que se han depositado en la entidad en el año 2010.

14. INGRESOS

El resumen de los ingresos es el siguiente:

	2012 (en U.S. \$ mil.)	2011 (en U.S. \$ mil.)
Servicio de movimiento:	77,576	80,889
Servicio de depósito corriente:	111,432	111,432
Total de servicios financieros	<u>189,008</u>	<u>192,321</u>
Total	189,008	192,321

15. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Costos y gastos directos de operación (incluyendo costos de personal) y costos indirectos
2013 y 2012

	2013 en U.S. dol. u.s.	2012 en U.S. dol. u.s.
Alquileres	\$69,738	\$51,687
Costos de personal	3,457,789	3,119,769
Otros gastos	780,977	61,768
Total	\$4,008,494	\$3,633,224

Detalles de los costos y gastos de personal y otros:

	2013 en U.S. dol. u.s.	2012 en U.S. dol. u.s.
Alquileres de vivienda	746,917	597,867
Comisiones	42,253	40,690
Costos por hora (22,657 horas trabajadas)	338,253	3,200,000
Horas de trabajo	338,253	3,200,000
Alquiler de equipos y dispositivos	298,7	46,046
Comisiones de ventas	216,69	112,656
Gastos maleteros	76,6	9,678
Costos de alquiler de coche	29,887	37,207
Honorarios y comisiones	7,571	12,905
Gastos de viaje y comidas	6,71	17,000
Otros	4,217	36,444
Total	\$24,239	\$638,224

Costos y gastos de personal y otros:

	2013 en U.S. dolares	2012 en U.S. dolares
Sueldos y beneficios sociales	\$13,373	\$9,772
Participación en los resultados	77,775	77,775
Otros beneficios definidos	1,650	30
Total	\$92,798	\$19,577

16. TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

(En miles de pesos mexicanos. Días 31 de diciembre 2012 y 2011, al Cierre, y en pesos estadounidenses)

	Ventas de bienes	Vigencia de bienes
	2012	2011
Total	1,631	1,600

Autoservicio S.A.	1,631	1,600
Mercado S.A.	6,00	4,483
Mercado S.A.	38,00	11,920
Mercadito	32,00	10,479
Salks	—	11,130
Total	138,131	111,747

	Venta de servicios	Cambios en inventarios
	2012	2011
Total	1,112	2,015
en pesos estadounidenses		

Autoservicio S.A.	—	4,664	—	33,852
Mercado S.A.	38,00	73,998	—	—
Mercado S.A.	—	—	31,114	31,114
Mercadito	1,62	18,105	60,316	98,637
Mercadito S.A.	—	—	121,001	106,211
Salks	—	400	—	2,000
Total	55,502	113,298	242,529	249,660

Los siguientes saldos se obtuvieron al cierre del periodo que figura en la reforma:

	Ventas realizadas por partes en el periodo	Ventas realizadas por partes en el periodo
	2012	2011
Total	20,2	20,2
en miles de dólares		

Autoservicio S.A.	2,485	
Mercado S.A.	6,11	11,09
Mercado S.A.	8,125	9,63
Mercadito	—	6,487
Mercadito S.A.	—	11,113
Mercadito S.A.	16,55	8,312
Salks	—	92,1
Total	52,22	17,710
en miles de dólares		

17. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

En el año fiscal de 2017 el Comité Ejecutivo tomó la decisión de autorizar la ejecución del Proyecto de Construcción de la Planta Industrial de la Sociedad "Cerro Colorado S.A." en la Provincia de San Juan.

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros para el ejercicio fiscal de 2016 fueron aprobados por la Asamblea General el 20 de diciembre de 2016 y se presentaron al público el 27 de diciembre de 2016.