

CEDEL S.A.

CEDEL S.A.

KARMAN ESPINOSA PAREDES CÍA LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012 CON CIFRAS COMPARATIVAS DEL 2.011
(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS					PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				
ACTIVOS CORRIENTES:	NOTAS	Año 2.012	Año 2.011	Al inicio del 2011	PASIVOS CORRIENTES:	NOTAS	Año 2.012	Año 2.011	Al inicio del 2011
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	54.568,75	27.756,06	147.685,98					
Activos financieros					Préstamos bancarios	20	58.023,34	58.629,91	41.523,71
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	6	175.385,14	230.798,52	157.105,46	Cuentas por pagar no relacionadas	13	188.215,12	270.213,92	258.378,40
Cuentas por pagar relacionadas	7	-	15.833,40	36.379,40	Otras obligaciones corrientes				
Otras cuentas por cobrar	8	1.816,26	1.350,03	1.078,00	Pasivos por impuestos corrientes	14	21.953,78	14.260,56	10.604,98
Provisión cuentas de dudosa cobrabilidad	16	(1.418,72)	-779,80	-779,80	Otras cuentas por pagar	15	46.244,88	14.623,47	4.340,96
Inventarios	9				Provisiones sociales	17 y 19	11.883,20	9.818,50	12.784,85
Inventarios		324.499,04	307.018,52	327.528,25	15% Trabajadores	21	6.660,07	-	-
Provision valor neto de realizacion		(11.879,67)	-	-	Impuesto a la renta	21	-	-	-
Provisión por deterioro		(28.061,70)	-	-	Otros pasivos financieros				
Activos por impuestos corrientes	10	4.511,75	7.030,03	6.131,51	Préstamos socios	16	513.568,93	638.126,18	605.421,13
Servicios y otros pagos anticipados	11	3.271,65	4.228,21	4.482,15	Total pasivos corriente		<u>846.549,32</u>	<u>1.005.672,54</u>	<u>933.054,03</u>
Total activos corrientes		<u>522.692,50</u>	<u>593.234,97</u>	<u>679.610,95</u>	PASIVOS NO CORRIENTES:				
ACTIVOS NO CORRIENTES:					Obligaciones financieras	20	204.673,96	142.111,51	176.471,43
Propiedad, planta y equipo	12	646.029,20	655.321,57	591.588,56	Provisión por beneficios a empleados	18	12.139,45	8.099,22	-
Activo por impuesto diferido		1.567,90	-	-	Total pasivo no corriente		<u>216.813,41</u>	<u>150.210,73</u>	<u>176.471,43</u>
Total activos no corrientes		<u>647.597,10</u>	<u>655.321,57</u>	<u>591.588,56</u>	PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:				
					Capital social	22	50.000,00	50.000,00	400,00
					Aportes futura capitalización	23	-	-	49.600,00
					Reservas legal	24	3.118,64	3.118,64	3.118,64
					Superávit por revaluación		130.969,77	130.969,77	130.969,77
					Resultados Acumulados	25	-100.386,72	-26.643,43	41.396,06
					Resultado del ejercicio		23.225,18	(64.771,71)	(63.810,42)
					Total patrimonio		<u>106.926,87</u>	<u>92.673,27</u>	<u>161.674,05</u>
Total		<u>1.170.289,60</u>	<u>1.248.556,54</u>	<u>1.271.199,51</u>	Total		<u>1.170.289,60</u>	<u>1.248.556,54</u>	<u>1.271.199,51</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 34)

KARMAN ESPINOSA PAREDES CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012 CON CIFRAS COMPARATIVAS DEL 2.011
(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
					UTILIDADES RETENIDAS	PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		
Saldo inicial al 1 de enero del 2011 en NEC	400,00	49.600,00	3.118,64	130.969,77	41.396,06	-	-	(63.810,42)	161.674,05
Aumento de Capital	49.600,00	-49.600,00							
Apropiación resultados impuesto a la renta 2009					-4.228,90				-4.228,90
Transferencia del año anterior						(63.810,42)		63.810,42	-
Pérdida del ejercicio 2011								(64.771,71)	-64.771,71
Saldo inicial al 31 de diciembre del 2011 en NIIF	50.000,00	0,00	3.118,64	130.969,77	37.167,16	(63.810,42)	-	(64.771,71)	92.673,27
Fin período de transición 31 de diciembre del 2011									
Saldo final al 31 de diciembre del 2011									
Detalle de ajustes por NIIF							20.920,93		

CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO

CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									
Transferencia de deficit año anterior	50.000,00	-	3.118,64	130.969,77	37.167,16	(63.809,55)	-	(64.771,71)	92.674,31
Transferencia de pérdidas						(64.771,71)		64.771,71	-
Utilidad del ejercicio 2012								44.400,49	44.400,49
Resultados acumulados adopción NIIF por primera vez							(8.972,62)		(8.972,62)
15% Participación trabajadores								(6.660,07)	(6.660,07)
23% Impuesto a la renta								(14.515,24)	(14.515,24)
Reserva legal									-
Saldo período de Ejecución 31 de diciembre del 2012	50.000,00	-	3.118,64	130.969,77	37.167,16	(128.581,26)	(8.972,62)	23.225,18	106.926,87

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 34)