plusvalia

BROLOG CIA LTDA

BROLOG CIA LTDA.

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS	**Notas**	**Diciembre 31, 2012**	**2011**	**Enero 1, 2011**
		(en miles de U.S. dólares)		
ACTIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y equivalentes del efectivo	**4**	42285,5	7535,99	1613,54
Cuentas y documentos por cobrar	**5**	131134,86	18124,56	784,50
Otras cuentas por cobrar	**6**	1846,04	0	5,56
Provisión cuentas incobrables y deterioro	**7**	(1.309,86)	(181,42)	-
Otros activos financieros	**8**	3200	0	0
Servicios y otros pagos anticipados	**9**	2.260,50	130,00	521,49
Activos por impuestos corrientes	**10**	18.628,33	10.684,86	413,69
Otros activos corrientes	**11**	5574,23	663,56	0
Total activos corrientes		**203619,6**	**36957,55**	**3338,78**
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
Propiedades, planta y equipo	**12**	19604,6	6162,22	1381,83
Activos Intangibles	**13**	2.411,16	3.134,52	-
Otros activos financieros	**14**	0	0	0
Total activos no corrientes		**22015,76**	**9296,74**	**1381,83**
TOTAL ACTIVOS		**225635,36**	**46254,29**	**4720,61**

PASIVOS Y PATRIMONIO	**Notas**	**Diciembre 31, 2012**	**2011**	**Enero 1, 2011**
		(en miles de U.S. dólares)		
PASIVOS CORRIENTES:				
Cuentas y documentos por pagar	**15**	17.317,18	1.460,97	-
Obligaciones con istituciones financieras	**16**	3.959,84	595,31	-
Provisiones	**17**	-	-	-
Otras obligaciones corrientes	**18**	20.967,46	6.088,99	1.240,78
Otros pasivos financieros	**19**	400,13	349,13	349,13
Total pasivos corrientes		**42.644,61**	**8.494,40**	**1.589,91**
PASIVOS NO CORRIENTES:				
Préstamos	**20**	-	-	-
Provisiones por beneficios a empleados	**22**	0	0	0
Pasivo Diferido	**21**	169339,48	23917,99	0
Otros Pasivos No corrientes	**23**	284	0	0

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

Total pasivos no corrientes		**169.623,48**	**23.917,99**	**-**
TOTAL PASIVOS		**212.268,09**	**32.412,39**	**1.589,91**
PATRIMONIO:				
Capital social	**24**	170244,00	110400,00	400,00
Reservas	**25**	46,64	46,64	4468,90
Resultados Acumulados	**26**	(96.604,74)	(1.738,20)	(2.932,82)
Resultados del Ejercicio		-60318,63	-94866,54	1194,62
Total patrimonio		13.367,27	13.841,90	3.130,70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**225.635,36**	**46.254,29**	**4.720,61**
		-	-	-

ING. RAFAEL PORTILLA
GERENTE GENERAL

ING. DORIS CÓRDOVA
CONTADORA GENERAL

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

BROLOG CIA. LTDA.

ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADOS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	Notas	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011	Enero 1, 2011
		(en miles de U.S. dólares)		
INGRESOS				
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**550117,14**	**115602,96**	**47527,53**
PRESTACION DE SERVICIOS	**27**	550102,14	111180,7	47527,53
INGRESOS FINANCIEROS	**27**	0	0	0
OTROS INGRESOS	**28**	15	4422,26	0
GASTOS		**610435,77**	**210469,5**	**46332,91**
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**29**	600411,34	208621,14	41394,71
DEPRECIACIONES:				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**29**	2647,75	1367,82	339,66
GASTOS FINANCIEROS	**30**	1479,96	480,54	3254
OTROS GASTOS	**30**	5896,72	0	1344,54
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO		**-60318,63**	**-94866,54**	**1194,62**
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		**-60318,63**	**-94866,54**	**1194,62**

ING. RAFAEL PORTILLA
GERENTE GENERAL

ING. DORIS CÓRDOVA
CONTADORA GENERAL

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

BROLOG CIA. LTDA.

ESTADO COMPARATIVO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y DE 2012

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Capital Social	Aportes futuras capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Ajustes NIIFS	Resultados Acumuladas	Utilidad / Pérdida Presente Ejercicio	TOTAL
Saldo inicial del año 2011	**400,00**	-	-	-	-	**(1.342,43)**	-	**(942,43)**
Movimientos realizados en el año	-	110.000,00	-	-	-	-	-	**110.000,00**
Utilidad / Pérdida Ejercicio 2011	-	-	-	-	-	-	(94.866,54)	**(94.866,54)**
Saldo al final del año 2011	**400,00**	**110.000,00**	-	-	-	**(1.342,43)**	**(94.866,54)**	**14.191,03**
Pago diferencia Capital Suscrito	-	-	-	-	-	-	-	-
Movimientos realizados en el año	-	59.844,00	-	-	-	(94.866,54)	94.866,54	**59.844,00**
Pago de Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Pérdida / Utilidad Ejercicio 2012	-	-	-	-	-	-	(60.318,63)	**(60.318,63)**
Ajuste por 15% participación de utilidades 2010	-	-	-	-	(349,13)	-	-	**(349,13)**

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

Ajuste pago en exceso impuesto a la renta 2010	-	-	-	-	(87,28)	87,28	-	-
Ajuste reserva legal año 2010	-	-	46,64	-	(46,64)	-	-	-
Saldo al final del año 2012	**400,00**	**169.844,00**	**46,64**	**-**	**(483,05)**	**(96.121,69)**	**(60.318,63)**	**13.367,27**

ING. RAFAEL PORTILLA
GERENTE GENERAL

ING. DORIS CÓRDOVA
CONTADORA GENERAL

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

BROLOG CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Efectivo recibido de clientes	98263	437107
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(217089)	(594440)
Intereses pagados	0	0
Intereses recibidos	0	0
Comisiones recibidas	0	0
Ingresos diferidos	23918	145421
Dividendos recibidos	0	0
Otros ingresos (gastos), netos	0	0
Participación trabajadores	0	0
Impuesto a la renta corriente	0	0
Impuestos diferidos	0	0
	0	0
Efectivo neto de (en) actividades de operación	**(94908)**	**(11912)**
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Gastos en compra de bienes	(6148)	(16831)
Incremento de activos Financieros	(3617)	0
Gastos preoperaciones	0	0
Efectivo neto de (en) actividades de inversión	**(9765)**	**(16831)**
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Increm. (decrem.) en oblig. por pagar a bancos	595	3365
Increm. (decrem.) en otras ctas. por pagar	0	284
Increm. (decrem.) en otras ctas. por pagar LP	0	0
Capital Pagado	110000	59844
Efectivo neto de (en) actividades de financiamiento	**110595**	**63493**
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:		
Incremento (decremento) neto durante el año	5922	34750
Saldo al inicio del año	1614	7536
SALDOS AL FIN DEL AÑO	**7536**	**42285**

ING. RAFAEL PORTILLA
GERENTE GENERAL

ING. DORIS CÓRDOVA
CONTADORA GENERAL

BROLOG CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. INFORMACIÓN GENERAL

NIC 1.138(a), (c)

BROLOG CIA. LTDA. es una Compañía Limitada constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es en la Muros n27-95 y Av. 12 de Octubre en la Ciudad de Quito-Ecuador.

Las actividad principal de la Compañía es, Venta al por mayor y menor de diversos productos para el consumidor, alquiler de espacios publicitarios, actividades de asesoramiento empresarial y en materia de gestión servicios de venta de comida y bebidas preparadas, organización y dirección de todo tipo de eventos, actividades que durante el período 2012 no han sido el origen de sus ingresos. Se piensa para el siguiente período cambiar el Objeto Social de la empresa.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados financieros se han elaborado se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIFS para las Pymes). Están elaboradas en dólares norteamericanos que es la moneda vigente en el país a la fecha del reporte.

La elaboración de los estados financieros han exigido determinación y aplicación de políticas contables de acuerdo a las actividades y determinación por parte de la Gerencia General.

3. POLÍTICAS CONTABLES

Entre las políticas más importantes del grupo están las siguientes:

3.1 Caja Chica y Fondos Rotativos

BROLOG CIA. LTDA. revelará en sus estados financieros, acompañado de un comentario por parte de la gerencia, cualquier importe significativo del efectivo que no esté disponible al cierre de cada ejercicio.

3.2 Bancos Locales

Corresponde al efectivo disponible en bancos a la fecha de presentación de cada estado financiero, de manera mensual y anual se elaboran conciliaciones bancarias con la finalidad de asegurar que el saldo presentado en libros es el correcto.

Frecuentemente se realizan arqueos sorpresa a los cheques girados y no entregados con la finalidad de asegurar que los saldos presentados existen y cumplen son su calidad de activo.
La entidad revelará en sus estados financieros, acompañado de un comentario por parte de la gerencia, la existencia de cuentas bloqueadas y fondos no disponibles.

3.3 Créditos Comerciales

Los saldos correspondientes a cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente al costo amortizado

A continuación se detalla los días máximos de crédito otorgados a clientes:

MONTO	Días de crédito
DE 0 A 500	CONTRA FACTURA
DE 501 A 2.000	30-60 DIAS
DE 2.001 EN ADELANTE	40-90 DIAS

En el caso de ventas cuyo plazo de crédito supere los mencionados anteriormente se deberá realizar la medición al costo amortizado aplicando la tasa referencial del Banco Central del Ecuador vigente para créditos corporativos.

En el caso de ventas cuyo plazo de crédito supere los mencionados anteriormente deberán constar con la autorización de la Gerencia General o de la persona designada por éste. En ningún caso el plazo de crédito será superior al tiempo que dure el servicio contratado.

Riesgo de crédito

La Compañía está expuesta al riesgo de crédito en la medida en que puedan producirse moras o impagos por parte de sus clientes. Sin embargo, la Compañía tiene establecidas políticas para evitar concentraciones del riesgo de crédito y asegurar que éste sea limitado.

Las ventas de servicios a crédito se realizan a clientes después de efectuar un análisis interno apropiado del riesgo de crédito, que incluye una evaluación de la potencial calidad de crédito del cliente y definir el límite de crédito por cada uno. Los límites de crédito atribuidos a los clientes son revisados una vez al año.

Previo al otorgamiento del crédito se revisa el historial crediticio del cliente, basándose además en referencias con empresas dedicadas a la misma actividad económica, y de ser necesario se realizan reuniones con los solicitantes, con la finalidad de evaluar posibles riesgos existentes en futuras negociaciones.

3.4 Propiedad planta y equipo

Un elemento de propiedad planta y equipo se reconocerá como un activo si, y solo si:

- Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo
- El costo del elemento pueda medirse confiablemente
- Sea un activo que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos.
- Se esperan usar durante más de un período.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades es reconocida en resultados.

Para calcular la depreciación de los activos se utilizará el método de línea recta, descontado el valor residual del bien, considerando de forma particular la vida útil de cada activo.

3.5 SEGUROS PREPAGADOS Y ANTICIPO PROVEEDORES

Los anticipos de proveedores de bienes y servicios son medidos a su valor razonable o su costo de transacción, corresponden principalmente a valores entregados a proveedores, cuya liquidación se realizará una vez que la contraprestación de los bienes o servicios sea recibida.

Mensualmente se analizará la posible existencia de deterioro, es decir si alguna cuenta entregada no va a ser recuperada por diferentes motivos, en cuyo caso, previa

aprobación de la Gerencia y si el cobro de las probabilidades de cobro de la misma se vuelve incierto se procederá con la baja del saldo presentado a la fecha de análisis.

Los prepagos se registran directamente en una cuenta de gasto. A la fecha de cierre de cada ejercicio económico se ajusta con cargo a una cuenta de activo y con abono a la cuenta de gasto. El monto a presentar en el Activo es el de la parte no consumida o el monto correspondiente al período que falta por transcurrir desde la fecha de cierre hasta el vencimiento de la operación.

3.6 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a otros proveedores en general se mediarán al costo amortizado con una tasa de descuento del 0%, siempre y cuando la fecha de pago de la obligación no supere los 180 días.

En el caso de presentarse obligaciones adquiridas que superen los 180 días de plazo de pago, éstas deberán ser medidas al costo amortizado con una tasa de descuento similar a la de un crédito corporativo al que BROLOG CIA. LTDA. podría acceder en el sistema financiero local.

3.7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Entre los beneficios a corto plazo a ser reconocidos por la Compañía se encuentran los siguientes:
Décimo tercer sueldo.
Décimo Cuarto sueldo.
Aporte patronal
Fondos de reserva
Participación en utilidades.
Mensualmente se elaborará un análisis de los saldos presentados en cada cuenta contable relacionada con los beneficios a empleados con la finalidad de determinar que se encuentran razonablemente presentadas.

3. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, 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, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. ADM 08199 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está

obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero del 2012.
Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros consolidados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros consolidados de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.
De acuerdo a lo antes indicado, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2011.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2012:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

Para la preparación de los presentes estados financieros consolidados, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF que se establece en la NIIF 1.

3.1 Excepciones a la aplicación retroactiva aplicadas por la Compañía y sus subsidiarias

NIIF 1.14-17

Estimaciones - La NIIF 1 establece que las estimaciones de la Compañía realizadas según las NIIF, en la fecha de transición, sean coherentes con las estimaciones hechas para la misma fecha según los PCGA anteriores (después de realizar los ajustes necesarios para reflejar cualquier diferencia en las políticas contables), a menos que exista evidencia objetiva de que estas estimaciones fueran erróneas.

Esta exención también se aplica a los períodos comparativos presentados en los primeros estados financieros según NIIF.

BROLOG CIA. LTDA. no ha modificado ninguna estimación utilizada para el cálculo de saldos previamente reportados bajo PCGA anteriores ni a la fecha de transición (1 de enero del 2011) ni para el primer período comparativo (31 de diciembre del 2011).

NIIF 1.B7 ***Participaciones no controladoras*** - La excepción de la NIIF 1 establece que la Compañía aplique los siguientes requerimientos de la NIC 27 Estados financieros

consolidados y separados (modificada en 2008) de forma prospectiva desde la fecha de transición a las NIIF:

El requerimiento de que el resultado integral total se atribuya a los propietarios de la controladora y a las participaciones no controladoras, incluso si esto diera lugar a un saldo deudor de estas últimas;

Los requerimientos de los párrafos 30 y 31 de la NIC 27 para la contabilización de los cambios en la participación de la controladora en la propiedad de una subsidiaria que no den lugar a una pérdida de control. En estas circunstancias, el importe en libros de las participaciones de control y el de las no controladoras se ajustan, para reflejar los cambios en sus participaciones relativas en la subsidiaria. Toda diferencia entre el importe por el que se ajusten las participaciones no controladoras y el valor razonable de la contraprestación pagada o recibida se reconoce directamente en el patrimonio y es atribuido a los propietarios de la controladora.

Los requerimientos de los párrafos 34 a 37 de la NIC 27 para la contabilización de una pérdida de control sobre una subsidiaria, y los requerimientos relacionados a la NIIF 5 Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta y Operaciones Discontinuadas.

Cuando una controladora pierda el control de una subsidiaria debe:

Dar de baja en cuentas los activos (incluyendo la plusvalía) y pasivos de la subsidiaria por su valor en libros en la fecha en que se pierda el control; el valor en libros de todas las participaciones no controladoras en la anterior subsidiaria en la fecha en que se pierda el control (incluyendo todos los componentes de otro resultado integral atribuible a las mismas); reconocer el valor razonable de la contraprestación recibida, si la hubiera, por la transacción, suceso o circunstancias que dieran lugar a la pérdida de control; y reconocer la inversión conservada en la que anteriormente fue subsidiaria por su valor razonable en la fecha en que se pierda el control; reconocer toda diferencia resultante como ganancia o pérdida en el resultado atribuible a la controladora.

Esta excepción no es aplicable para BROLOG CIA. LTDA.

3.2 Exenciones a la aplicación retroactiva elegidas por la Compañía y sus subsidiarias[i]

NIIF 1.C1 ***Combinaciones de negocios -*** La exención de la NIIF 1 permite optar por no aplicar de forma retroactiva la NIIF 3 (revisada en 2008) a las combinaciones de negocios realizadas en el pasado (combinaciones de negocios anteriores a la fecha de transición a las NIIF). Sin embargo, establece que si la Compañía reexpresare cualquier combinación de negocios para cumplir con la NIIF 3 (revisada en 2008), reexpresa

todas las combinaciones de negocios posteriores y aplica también la NIC 27 (modificada en 2008) desde esa misma fecha.

Esta excepción no es aplicable para BROLOG CIA. LTDA.

Uso del valor razonable como costo atribuido - La exención de la NIIF 1 permite optar, en la fecha de transición a las NIIF, por la medición de una partida de propiedades, planta y equipo, activos intangibles y propiedades de inversión por su valor razonable, y utilizar este valor razonable como el costo atribuido en esa fecha. La NIIF 1 establece que la Compañía podrá elegir utilizar una revaluación según PCGA anteriores de una partida de propiedades, planta y equipo, ya sea a la fecha de transición o anterior, como costo atribuido en la fecha de la revaluación, si esta fue a esa fecha sustancialmente comparable:

a) al valor razonable; o
b) al costo, o al costo depreciado según las NIIF.

Esta excepción no es aplicable para BROLOG CIA. LTDA.

NIIF 1.D10-D11

Beneficios a los empleados[ii] - Según la NIC 19 Beneficios a los empleados, la Compañía puede optar por la aplicación del enfoque de la "banda de fluctuación", según el cual no se reconoce la totalidad de las pérdidas y ganancias actuariales en los planes de beneficios definidos. La aplicación retroactiva de este enfoque requiere que la Compañía separe la porción reconocida y la porción por reconocer, de las pérdidas y ganancias actuariales acumuladas, desde el comienzo del plan hasta la fecha de transición a las NIIF. No obstante, la exención de la NIIF 1 permite a la Compañía reconocer todas las pérdidas y ganancias actuariales acumuladas en la fecha de transición a las NIIF, incluso si utilizare el enfoque de la banda de fluctuación para tratar las pérdidas y ganancias actuariales posteriores.

Esta excepción no es aplicable para BROLOG CIA. LTDA.

NIIF 1.D19

Designación de instrumentos financieros reconocidos previamente - La exención de la NIIF 1 permite que en base a los hechos y circunstancias que existan en la fecha de transición a las NIIF, la Compañía realice la designación de sus instrumentos financieros reconocidos previamente de la siguiente manera:

Un pasivo financiero (siempre que cumpla ciertos criterios) sea designado como un pasivo financiero a valor razonable con cambios en resultados.

Un activo financiero sea medido como a valor razonable con cambios en resultados.

Una inversión en un instrumento de patrimonio medida a valor razonable con cambios en otro resultado integral.

Adicionalmente, la NIIF 1 establece que si para la Compañía es impracticable aplicar retroactivamente el método del interés efectivo o los requerimientos de deterioro de valor de los activos financieros, el valor razonable del activo financiero a la fecha de la transición a las NIIF será el nuevo costo amortizado de ese activo financiero.

Esta excepción no es aplicable para BROLOG CIA. LTDA.

3.3 ***Conciliación entre NIIF y Principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador*** - Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y flujos de efectivo previamente informados de BROLOG CIA. LTDA.:

3.3.1 Conciliación del Patrimonio neto al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2011

	Diciembre 31, 2011	**Enero 1, 2011**
	(en miles de U.S. dólares)	
Patrimonio de acuerdo a PCGA anteriores informado previamente	**13841,9**	**3479,83**
Ajustes por la conversión a NIIF:		
Medición al costo amortizado de cuentas por cobrar (1)		
Costo atribuido de propiedades, planta y equipo **(2)**		
Reconocimiento de activos bajo arrendamiento financiero (3)		
Medición de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta (4)		
Eliminación de la amortización de la plusvalía **(5)**		
Eliminación de activos intangibles **(6)**		
Costo atribuido de inversiones en subsidiarias y Medición al valor razonable de activos financieros clasificados como disponibles para la venta (8)		
Medición al costo amortizado de préstamos bancarios (1)		
Incremento en la obligación por beneficios definidos (9)		
Reconocimiento de una provisión por indemnización por años de servicio (10)		
Reconocimiento de impuestos diferidos **(11)**		
Corrección de errores de años anteriores		-349,13
Ajuste provisión de cuentas incobrables		
Ajuste al valor neto de realización		

Deterioro de propiedades, planta y equipo y activos intangibles		
Subtotal		
Patrimonio de acuerdo a NIIF	**13841,9**	**3130,7**

Explicación resumida de los ajustes por conversión a NIIF:

Corrección de errores de años anteriores: Las correcciones que se realizaron fue el cálculo de la reserva legal del 5% del año 2010 ya que en ese año hubo utilidad y no la realizaron, también se calculó 15% participación trabajadores del 2010 que estaba mal calculado, y por ende el pago del impuesto a la renta de ese año se pagó en exceso, estas correcciones solo afectaron al patrimonio más no al resultado integral del 2012 .

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes del efectivo pueden ser conciliados con las siguientes partidas en el Estado de Situación Financiera.

	DICIEMBRE 31,		ENERO 1,
	2012	2011	2011
CAJAS	**100,00**	**100,00**	**40,00**
CAJA CHICA UIO	100,00	100,00	40,00
BANCOS	**42.185,50**	**7.435,99**	**1.573,54**
CTA. BCO. DEL PICHINCHA	42.185,50	7.435,99	1.573,54
TOTAL:	**42.285,50**	**7.535,99**	**1.613,54**

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El detalle de las cuentas y documentos por cobrar es como se detalla:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
DOC.Y CTAS.POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	**131.023,53**	**18.124,56**	**784,50**
DEUDORES VARIOS	131.023,53	18.124,56	784,50
TOTAL:	**131.023,53**	**18.124,56**	**784,50**

La antigüedad de las cuentas por cobrar que tiene la empresa se resume en:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
No Vencido	85805,75	8668,48	784,5
Vencido 0-30 dias	21263,37	9274,28	0
vencido 30-60 días	13044,7	0	0
vencido 60-90 días	6236,47	0	0
vencido +90 días	4491,44	0	0
Incobrables	181,8	181,8	0
Canjes	0	0	0
Intercompany	0	0	0
TOTAL:	**131.023,53**	**18.124,56**	**784,50**

(Ver Anexo A)

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de las otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
PRESTAMOS EMPLEADOS	**200,00**	**0,00**	**5,56**
CARLA SANDOVAL	0,00	0,00	5,56
PAOLA TORRES	40,00	0,00	-
MARJORIE GAONA	40,00	0,00	-
VERONICA VELEZ GARCIA	40,00	0,00	-
DIANA PROAÑO	40,00	0,00	-
SUAREZ OCHOA JOHANNA	40,00	0,00	-
DEUDORES POR CHEQUES	**111,33**	**0,00**	**0,00**

CHEQUES DEVUELTOS KETA BIENES CH. DEP. 10/01/2013	111,33	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**1.646,04**	**0,00**	**0,00**
VISA	703,20	-	-
MASTERCARD	80,26	-	-
DINERS CLUB	862,58	-	-
TOTAL:	**1.957,37**	**0,00**	**5,56**

7. PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

El valor provisionado para las cuentas de cobro dudoso se detalla de la siguiente manera:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-1.309,86	-181,42	0,00
TOTAL:	**-1.309,86**	**-181,42**	**0,00**

Los movimientos de la cuenta de incobrables están registradas como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
SALDOS AL INICIO DEL AÑO	181,42	-	-
DEDUCCIONES EN LA CUENTA	-	-	-
VALORES RECUPERADOS DURANTE EL AÑO		-	-
PROVISIÓN ANUAL	1.128,44	181,42	-
SALDO DE LA CTA-	1.309,86	181,42	-

8. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

En esta cuenta no registra movimientos.

9. SERVCIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuentas se registran los anticipos entregados a Proveedores, sin la entrega previa de la factura que respalda la prestación del servicio o la entrega del bien, adicionalmente los valores por rendir (justificar) que quedaron al final de cada año, esta cuenta refleja el anticipo entregado al Doctor Moscoso por el trámite de aumento de capital y cambio de objeto social, valores que se cerraron en marzo del 2013.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
OTROS ANTICIPOS	**2260,50**	130,00	**521,49**
ANTICIPOS PROVEEDORES	2260,50	130,00	521,49
TOTAL:	**2260,50**	**130,00**	**521,49**

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta registra los valores que han pasado de un período a otro como crédito tributario para BROLOG CIA. LTDA. tanto en Impuesto a la Renta como en IVA.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**18.628,33**	**10.684,86**	**413,69**
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	7.485,81	8.464,67	413,69
SALDO A FAVOR IMP. GANANCIAS	11.142,52	2.220,19	-
TOTAL:	**18.628,33**	**10.684,86**	**413,69**

11. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Esta cuenta registra la amortización de varios como muestra.

	Diciembre 31,	Enero 1,

	2012	2011	2011
GASTOS DIFERIDOS (AMORT.)	5.574,23	663,56	-
TOTAL:	**5.574,23**	**663,56**	**0,00**

12. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Detalla los activos de propiedad de la empresa BROLOG CIA. LTDA., entre los activos que la empresa posee son muebles y enceres y equipo electrónico y patentes y marcas que es el dominio de la marca Plusvalia, activos que están siendo depreciados en línea recta.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
ACTIVOS DEPRECIABLES	**23.394,25**	**7.869,70**	**1.721,49**
MUEBLES,ENSERES Y EQUIPOS	13.093,07	2.515,21	0,00
EQUIPO DE COMPUTACION	10.301,18	5.354,49	1.721,49
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	**-3.789,65**	**-1.707,48**	**-339,66**
DEP.ACUM.MUEBLES,ENSERES Y EQUIPOS	-456,93	-116,26	0,00
DEPREC. ACUM.EQUIPOS PROC.DAT.	-3.332,72	-1.591,22	-339,66
TOTAL:	**19.604,60**	**6.162,22**	**1.381,83**

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

DEPRECIACION ACUMULADA Y DETERIORO	MUEBLES Y ENCERES	EQUIPOS DE COMPUTACION	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre del 2010	**0,00**	**(339,66)**	**(339,66)**
Eliminación en la venta de activos	0,00	0,00	0,00
Ajustes	0,00	(212,86)	(212,86)
Gasto por depreciación	(116,26)	(1038,70)	(1154,96)
Saldos al 31 de diciembre del 2011	**(116,26)**	**(1591,22)**	**(1707,48)**
Eliminación en la venta de activos	0,00	565,58	565,58
Gasto por depreciación	(340,67)	(2307,08)	(2647,75)

Saldos al 31 de diciembre del 2012	**(456,93)**	**(3332,72)**	**(3789,65)**

13. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo en esta cuenta muestra valor de la compra del dominio de la marca Plusvalia que se realizó en el año 2011 que se está amortizando para cinco años.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	**2.411,16**	**3.134,52**	**0,00**
MARCAS,PATENTES	3.616,75	3.616,75	0,00
(-) AMORTIZ.ACUMULADAS	-1.205,59	-482,23	0,00
TOTAL:	**2.411,16**	**3.134,52**	**0,00**

14. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta muestra los valores entregados como garantía al dueño del inmueble que se arrienda para el funcionamiento de las oficinas de BROLOG CIA. LTDA. a partir del 17 diciembre del 2012 se arrendo las oficinas donde actualmente se encuentra.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
GARANTIA ARRIENDO OFICINA	3.200,00	0,00	0,00
TOTAL	**3.200,00**	**0,00**	**0,00**

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
CTAS Y DOC POR PAGAR (NO RELACIONADAS)	**-17.317,18**	**-1.460,97**	**0,00**
CTAS. A PAGAR PROVEEDORES	-17.317,18	-1.460,97	0,00

TOTAL:	**(17.317,18)**	**(1.460,97)**	**-**

La política de crédito de pago a proveedores es de 30 días.

(Ver Anexo B)

16. OBLIGACIONES CON ISTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con Instituciones financieras solo son por consumos con la tarjeta de crédito corporativa:

- Por deudas a emisores de tarjetas de crédito (Utilizadas por el Gerente General Y el Presidente de la Junta)

El registro de estas es el siguiente:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
ACREEDORES POR TARJETAS	**-3.959,84**	**-595,31**	**0,00**
VISA 4732960000054256 BANCO PICHINCHA	-3.959,84	-595,31	0,00
TOTAL:	**-3.959,84**	**-595,31**	**0,00**

17. PROVISIONES

No registra ningún movimiento en año 2010 al 2012

18. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los valores registrados en está cuentas son como se muestra:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMP	**-5.570,40**	**-1.391,25**	**-61,06**
13ER. SUELDO POR PAGAR	-962,49	-463,05	-18,32
14TO. SUELDO POR PAGAR	-1.218,12	-587,40	-11,00
PRESTAMOS IESS (EMPLEADOS)	-243,07	-340,80	0,00
15% UTIL. EMPLEADOS	0,00	0,00	-31,74

VACACIONES POR PAGAR	(3.146,72)	-	-
OBLIGACIONES CON EL IESS	**-2.483,31**	**-1.481,73**	**-48,17**
APORTES IESS POR PAGAR	-2.483,31	-1.481,73	-48,17
IMPUESTO RENTA COMPAÑIA	**-**	**-**	**(571,46)**
IMPUESTO RENTA DEL EJERCICIO	-	-	(571,46)
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIB	**-12.913,75**	**-3.216,01**	**-560,09**
RET. FTE. REALIZADA 1%	-241,51	-57,11	-0,07
RET. FTE. REALIZADA 2%	-119,83	-62,61	-17,39
RET. FTE. REALIZADA EN RELACION DE DEPEN	-221,64	-107,47	0,00
RET. FTE. REALIZADA 8%	-1825,60	-22,08	-167,35
RE.REALIZADA 1% SEGUROS(10% PRIMA)	-0,24	-0,08	0,00
RET. FTE. REALIZADA RENTAS 10%	-162,66	-106,00	-63,30
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 25%	-	-	0,00
RETENC. REALIZADAS IVA	-	-	-
RET. IVA REALIZADAS IVA 30%	-7,20	-10,73	0,00
RET. IVA REALIZADAS IVA 70%	-213,54	-38,13	0,00
RET. IVA REALIZADAS IVA 100%	-4776,60	-2811,80	-311,98
IVA VENTAS 12%	-5.344,93	0,00	0,00
TOTAL:	**-20.967,46**	**-6.088,99**	**-1.240,78**

18.1 Activos y pasivos del año corriente - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	7485,81	8464,67	413,69
SALDO A FAVOR IMP. GANANCIAS	11142,52	2220,19	0
TOTAL:	**18.628,33**	**10.684,86**	**413,69**
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
IMPUESTO A LA RENTAS POR PAGAR	-	-	571,46
IVA POR PAGAR	5.344,93	-	-
RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	4.997,34	2.860,66	311,98
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	2.571,48	355,35	248,11
TOTAL:	**12.913,75**	**3.216,01**	**1.131,55**

NIC 12.81(c) **18.2 Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente -** Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	**2011**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-60318,63	-94866,54
15% UTILIDAD A TRABAJADORES	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE IMPTO A LA RENTA	-60318,63	-94866,54
GASTOS NO DEDUCIBLES:		
(+) VARIOS GASTOS ADM.	217,61	2473,89
(+) PROVISION JUBILACION PATRONAL	0,00	0,00
(+) PROVISION CTAS INCOBRABLES (EXCESO)	0,00	181,42
(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS AÑOS ANTERIORES	0,00	0,00
(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA	-60101,02	-92211,23
IMPTO A LA RENTA	0,00	0,00
(-) ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0,00	0,00
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	8922,33	2220,19
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	2220,19	0,00
CRÉDITO TRIBUTARIO REGISTRADO EN EL ACTIVO	-11142,52	-2220,19

Aspectos Tributarios

De acuerdo al **Código Orgánico de la Producción que c**on fecha diciembre 29 del 2012 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

La reducción progresiva en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013

Participación a Trabajadores - De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables.

19. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El detalle es como se muestra:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-400,13	-349,13	-349,13
TOTAL:	**-400,13**	**-349,13**	**-349,13**

20. PRÉSTAMOS

Brolog Cia. Ltda. no ha realizado ningún préstamo, por tal motivo no hay movimiento en esta cuenta.

21. PASIVO DIFERIDO

En esta cuenta se detalla las ventas a devengarse en los períodos siguientes, lo valores se registran tal como se muestran:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
INGRESOS DIFERIDOS	-169.339,48	-23.917,99	0,00
TOTAL:	-169.339,48	-23.917,99	0,00

22. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS Y PASIVO DIFERIDO

En esta cuenta Brolog no tiene movimiento debido a que los empleados tiene dos años de estar trabajando en la empresa y el cálculo actuarial se realiza a partir del quinto año de trabajo.

23. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Se registran anticipos de clientes, pagos en exceso de los clientes, diferencias por retenciones y transferencias no identificadas de los clientes.

Diciembre 31,		Enero 1,
2012	2011	2011

ANTICIPOS DE CLIENTES	-284,00	-	-
TOTAL:	**-284,00**	**0,00**	**0,00**

24. CAPITAL SOCIAL

Un resumen del capital social al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR	NUMERO DE ACCIONES	%	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES
Clasificados On line I, Corp	200	200	-	200	50%	84.922,00
Clasificados On line II, Corp	200	200	-	200	50%	84.922,00
TOTAL:	**400**	**400**	**-**	**400**	**100%**	**169.844,00**

El registro contable es el siguiente:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	**2011**	**2011**
CAPITAL PAGADO	-170.244,00	-110.400,00	-400,00
GREGORIO ORMAZA	-	-	-50,00
ALFONSO BORJA	-	-	-50,00
ANDRES ROSERO	-	-	-50,00
ESTEBAN LOPEZ	-	-	-50,00
CAPITAL SUSCRITO Y NO PAGADO	-	-	-200,00
CLASIFICADOS ONLINE I CORP	(200,00)	(200,00)	0,00
CLASIFICADOS ONLINE II CORP	-200,00	-200,00	0,00
APORTE.FUT.CAPITAL CASIFICADOS ONLINE I	-84922,00	-55000,00	0,00
APORTE.FUT.CAPITAL CASIFICADOS ONLINE II	-84922,00	-55000,00	0,00
TOTAL:	**-170.244,00**	**-110.400,00**	**-400,00**

En enero del 2013 se legalizó el aumento de capital por $110.400 que está conformado del 50% es participación de Clasificados On Line I, Corp., y el otro 50% le corresponde a Clasificados On Line II, Corp

25. RESERVAS

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad, en este caso el año 2010 que hubo utilidad no se realizó el cálculo de la reserva legal por lo cual por aplicación de las NIIFS se realizó en el año 2012, a continuación se detalla el registro de esta cuenta.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
RESERVAS LEGALES	-46,64	-46,64	-46,64
RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00	-4422,26
TOTAL:	**-46,64**	**-46,64**	**-4.468,90**

26. RESULTADOS ACUMULADOS

Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF - Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo deudor podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
PERDIDAS ACUMULADAS	96.121,69	1.255,15	2.449,77
RESULTADOS ACUM.ADOPCION 1ER.VEZ NIIF	0,00	-	-
RESULTADOS ACUM.ADOPCION NIIF 2011	483,05	483,05	483,05
TOTAL:	**96.604,74**	**1.738,20**	**2.932,82**

27. INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como se detalla:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
VENTAS BRUTAS	**-550102,14**	**-111177,98**	**-47527,53**
TOTAL INGRESOS POR VENTAS GRAVADAS	-695523,63	-135095,97	-47527,53
INGRESOS A DEVENGAR	145421,49	23917,99	0
OTROS INGRESOS	-	**-2,72**	-
INGRESOS GOOGLE	-	-	0
DESCUENTOS EN VENTAS	-	-	0
OTROS INGRESOS	-	-2,72	0
VENTAS ACTIVOS FIJOS	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EQUIPO DE COMPUTACION	0,00	-	0
INGRESOS FINANCIEROS	**-15,00**	**-4422,26**	**0,00**
INTERESES BANCARIOS	0,00	0	0
INTERESES POR INVERSIONES	-	0	0
INGRESO FINANCIERO IMPLICITO	0,00	-	-
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-15,00	-4422,26	-
TOTAL:	**-550117,14**	**-115602,96**	**-47527,53**

28. OTROS INGRESOS

En esta cuenta se registra exclusivamente el ingreso de ajustes y reclasificaciones como se muestra:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
Otros Ingresos no operacionales	15,00	4.422,26	-
TOTAL:	**15,00**	**4422,26**	**0,00**

29. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos operativos y administrativos registrados es como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	2012	2011	2011
GASTOS ADMINISTRATIVOS	600411,34	208621,14	41394,71
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2647,75	1367,82	339,66
GASTOS FINANCIEROS	1479,96	480,54	3254
OTROS GASTOS	5896,72	0	1344,54
TOTAL:	**610435,77**	**210469,5**	**46332,91**

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

		Diciembre 31,		Enero 1,
		2012	2011	2011
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	19692,81	31441,56	16275,21
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1744	488,16	887,93
520212	COMBUSTIBLES	0	0	0
520214	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	3019,77	216,09	0
520215	TRANSPORTE	0	0	0
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	317112,89	95555,58	1048,42
520217	GASTOS DE VIAJE	12485,88	7942,3	70,64
520218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	6096,59	1898,84	260,05
520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	660,71	941,48	0
520221	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	36596,27	25463,17	11799,99
	TOTAL:	**397408,92**	**163947,18**	**30342,24**

Gastos por Beneficios a empleados.- El detalle es como sigue:

		Diciembre 31,		Enero 1,
		2012	2011	2011
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	85869,17	32508,33	9490,24
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	15366,53	4272,62	27,61
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	56865,32	5018,07	1504,75
520210	COMISIONES	44901,4	2874,94	29,87

	TOTAL:	**203002,42**	**44673,96**	**11052,47**

Gastos de Depreciación.- El detalle del registro es como se muestra:

		Diciembre 31,		Enero 1,
		2012	**2011**	**2011**
52022101	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2647,75	1367,82	339,66
	TOTAL:	**2647,75**	**1367,82**	**339,66**

32. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido aprobados por la Gerencia y la Juntas General de Accionistas como lo respalda el acta correspondiente.

plusvalia
BROLOG CIA LTDA

ANEXOS

ANEXO A

BROLOG CIA LTDA
CUENTAS POR COBRAR - ANEXO A CONTABILIDAD / MES: Diciembre/2012

CLIENTES	RUC	SALDO ACTUAL	POSFECHADOS POR VENCER	SALDO REAL
101020301 CLIENTES LOCALES				
FERROINMOBILIARIA S.A.	990942366001	3.251,20	0,00	3.251,20
ARMAS DAVILA MARIA EUGENIA	1704636677001	140,00	0,00	140,00
BIENES RAICES CASANOVA	1204254104001	501,76	0,00	501,76
CONSTRUCTORA INMOLUSSO CIA LTDA	1792136407001	462,87	0,00	462,87
INMOBILIARIA ECUAVANTISA S.A	1792006333001	2.380,00	0,00	2.380,00
INMOBILIARIA NELLY ROSA NELROS S.A	992319879001	579,04	0,00	579,04
KAYANA CIA. LTDA.	1792338581001	821,59	0,00	821,59
MANEJO Y DESARROLLO DE PROYECTOS M	1791809505001	491,84	0,00	491,84
NEKSOCONSTRUCTOR CIA. LTDA.	1792283469001	730,00	0,00	730,00
NEXOS INTERNACIONALES NEXINTERNAC	1792013453001	1.984,01	0,00	1.984,01
TAPIA VALVERDE GALO ANIBAL	1703967420001	252,00	0,00	252,00
TIPAN SANY RAMIRO OCTAVIO	1708546195001	564,82	0,00	564,82
ACIREALE S.A.	992566779001	1.779,34	0,00	1.779,34
AGENCIAS DE VIAJES Y TURISMO WANDER	990087202001	636,02	0,00	636,02
ALMEIDA ACURIO MARCO VINICIO	1704057288	44,80	0,00	44,80
AMBIENSA S.A.	992427892001	2.719,50	0,00	2.719,50
ANDREA RODRIGUEZ	503270753	80,00	0,00	80,00
ARCENTALES ENRIQUEZ FABIAN XAVIER	1712763224001	560,00	0,00	560,00
ARIAS VELASCO MARIA MARCELA MARGARI	1704606233001	940,80	0,00	940,80
ASOCIACION EN CUENTAS DE PARTICIPAC	1792301629001	34,93	0,00	34,93
AVILA QUIJANO JAIME ARTURO	1709997660001	2.990,00	0,00	2.990,00
AVILA RUBIO MARTHA CECILIA	904822756001	204,33	0,00	204,33
BARONA ZAMBRANO NELSON STALIN	915098339001	530,88	0,00	530,88
BARRAGAN MORENO JUANA ISABEL	910338227001	149,34	0,00	149,34
BARRERO ISIS ALEGRIAS	1726961442001	448,00	0,00	448,00
BOLINMOBEC BOLSA INMOBILIARIA DEL E	1792319552001	1.799,28	0,00	1.799,28

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

BRINMOPLUSA CIA. LTDA.	1792182212001	5.280,00	0,00	5.280,00
BURBANO BASANTES SASKYA LIZELLE	1708612153001	10,04	0,00	10,04
CABRERA BARBERAN JUAN CARLOS MAURIC	908988694	560,00	0,00	560,00
CARDENAS COBEÑA MIGUEL ANGEL	925861916001	293,00	0,00	293,00
CARRERA INTRIAGO LUCIA MARGARITA	910649664001	672,00	0,00	672,00
CHILUISA JOSE EMILIO	1108431162	84,00	0,00	84,00
CIANZICORP S.A.	992388978001	2.860,00	0,00	2.860,00
COMPAÑIA PROMOTORA INMOBILIARIA	1792024951001	4.253,04	0,00	4.253,04
CONSORCIO DEL PICHINCHA S.A.	1791287835001	1.056,64	0,00	1.056,64
CONSTRUCTORA PROHORIZON S.A	992694262001	1.317,12	0,00	1.317,12
CONSTRUCTORA TRIVISA CIA.LTDA.	990791392001	1.216,10	0,00	1.216,10
CRUZ CARPIO VIVIANA ALEXANDRA	921619490001	448,00	0,00	448,00
DAVILA FONSECA MARIELA DEL CARMEN	1707279426001	504,00	0,00	504,00
DFC CONSTRUCCIONES SOCIEDAD CIVIL C	1792139449001	745,92	0,00	745,92
DUEÑAS VIEJO JHONNY CARLOS	906173208001	265,44	0,00	265,44
EGAS CASTRO EDGAR FRANCISCO	1710007533001	235,20	0,00	235,20
ENZ SALA MARIANNE ELIZABETH	902719038001	840,00	0,00	840,00
ESPACIOS URBANOS S.A. ESURBA	992751711001	1.305,36	0,00	1.305,36
ESTRELLA HURTADO JORGE GIOVANNY	908729411001	530,88	0,00	530,88
FABRE HARO MARIA LORENA	918514563001	392,00	0,00	392,00
FARIÑO GUZMAN VERONICA ALEXANDRA	919745901001	560,00	0,00	560,00
FERRICOMP S.A.	992538678001	1.779,34	0,00	1.779,34
FIDEICOMISO ALCAZAR DE BURGOS	1792291135001	5.846,40	0,00	5.846,40
FIDEICOMISO ALTOS DE LA COLINA	1792233216001	152,90	0,00	152,90
FIDEICOMISO CIUDAD VALENCIA	992591994001	1.779,34	0,00	1.779,34
FIDEICOMISO INCHALILLO	1792225841001	877,01	0,00	877,01
FIDEICOMISO INMOBILIARIO BALI	992756942001	1.779,34	0,00	1.779,34
FIDEICOMISO MERCANTIL INTEGRAL BOSQ	1792328985001	154,29	0,00	154,29
FIDEICOMISO RAMBLAS	1792158923001	884,91	0,00	884,91
FIDEICOMISO SAN ANTONIO SEGUNDA ETA	992633867001	2.656,35	0,00	2.656,35
FIDEICOMISO URB. LOS OLIVOS AZOGUES	1792034930001	877,01	0,00	877,01
FIDEICOMISO VENNETO	1792363802001	2.217,60	0,00	2.217,60
FIDEICOMISO VILLA MILANO	1792354951001	877,01	0,00	877,01
GAMACONSA CONSTRUCCIONES S.A.	992432543001	228,00	0,00	228,00
GELLIBERT COELLO MARIA CECILIA	904253085001	530,88	0,00	530,88
GLOBAL MULTI SERVICE EXPRESS S.A. G	992653396001	1.650,00	0,00	1.650,00
GOLDENGREEN CONSTRUCCIONES CIA. LTD	1792314682001	2.868,80	0,00	2.868,80
HERRERA CALVOPINA NANCY PATRICIA	502038953	504,00	0,00	504,00
HOUSING	1792386144001	666,00	0,00	666,00
INMOBILIARIA ACCINI S.A.	992769211001	2.867,20	0,00	2.867,20

plusvalia

BROLOG CIA LTDA

INMOBILIARIA CENTAURO S.A. CENTALS	992152117001	948,32	0,00	948,32
INMOBILIARIA DE BIENES Y SERVICIOS	1792336961001	1.209,60	0,00	1.209,60
INMOBILIARIA NADICLAN C.A.	990717893001	280,00	0,00	280,00
INMOBILIARIA PAMPLONA S.A.	1790488039001	2.310,00	0,00	2.310,00
INMOPROVIBAL S.A.	1792146143001	839,16	0,00	839,16
ISCACORP S.A	992482265001	1.317,12	0,00	1.317,12
JARRIN CEVALLOS OLGA PATRICIA	1704531472001	25,00	0,00	25,00
JIMENEZ GUTIERREZ ALBERTO ALFREDO	918024779001	504,00	0,00	504,00
JOKASA S.A.	992547340001	1.305,36	0,00	1.305,36
LEON GONZALEZ MARTHA BEATRIZ	1700108796	261,45	0,00	261,45
LOPEZ CAMPANA JACQUELINE BONNY	992620005001	373,33	0,00	373,33
MACCONSTRUCCIONES S.A.	1791730321001	1.110,89	0,00	1.110,89
MACIAS CARRILLO HECTOR VIDAL	1200467825001	448,00	0,00	448,00
MARINO ORQUERA PRINCESA CLEOPATRA	1705011094001	672,00	0,00	672,00
MARTINEZ ISABEL	1702077841001	504,00	0,00	504,00
MARTINEZ MONTOYA MANUEL ANTONIO	910124742001	560,00	0,00	560,00
MARTINEZ NUÑEZ MARCO VINICIO	1708187305001	504,00	0,00	504,00
MENESES SALCEDO EDUARDO GERMAN	906461603001	148,00	0,00	148,00
MULTIPROPIEDADES S.A	1791892232001	5.189,25	0,00	5.189,25
MULTITRABAJOS.COM S.A.	1791768213001	455,40	0,00	455,40
OC ARQUITECTOS CONSTRUCTORES ARQUIH	1792228697001	1.776,00	0,00	1.776,00
OCHOA ORDOÑEZ MARIA GABRIELA	702679440	28,00	0,00	28,00
ORELLANA CHIANG CAROLINA AZUCENA	1202554141001	4,00	0,00	4,00
ORIGAMI S.A. ORIGAMISA	992657685001	560,00	0,00	560,00
PABON SUBIA ELENA ISABEL	1702931443001	265,88	0,00	265,88
PADILLA SAAVEDRA CLARA JANET	1707736029001	96,00	0,00	96,00
PALMA BALON GLADYS	904500535	504,00	0,00	504,00
PESANTES MADRID FREDDY RUBEN	1715767172001	470,40	0,00	470,40
PIGUAVE CASTRO MARIA JOSE	924907678001	373,33	0,00	373,33
PROBIMANTA S.A	1391733798001	1.804,83	0,00	1.804,83
PROINMOBILIARIA S.A.	1791214854001	1.645,92	0,00	1.645,92
PROINTEGRA CIA. LTDA.	1792194601001	2.822,40	0,00	2.822,40
PROMOCIONES Y CONSTRUCCIONES DEL EC	1791847970001	807,40	0,00	807,40
PROMOTORA INMOBILIARIA URBANIS S.A.	992381175001	5.525,33	0,00	5.525,33
PROYECTOS INMOBILIARIOS MILLENIUM P	1792092213001	3.099,05	0,00	3.099,05
PUCHA SAMANIEGO PAUL ESTUARDO	103652269001	1.644,16	0,00	1.644,16
PUNTAGALERA CONSTRUCCIONES S.A.	1792031214001	1.076,53	0,00	1.076,53
REGUS DEL ECUADOR S.A.	992741201001	6,50	0,00	6,50
ROBALINO PEDRO	1701767277	60,00	0,00	60,00
RODRIGUEZ TRUJILLO MARIA SOLEDAD	1706510292001	799,68	0,00	799,68

SAA MORAL JUAN ALFREDO	1800976571001	195,00	0,00	195,00
SAAVEDRA SOLORZANO DIANA ELIZABETH	925392235001	476,00	0,00	476,00
SALAZAR MURILLO GALO ALFONSO	912550704001	332,00	0,00	332,00
SANCHEZ CARRERA CARLOS AUGUSTO	1801285188001	504,48	0,00	504,48
SANCHEZ FIGUEROA ANDREA	1725766172	504,00	0,00	504,00
SANCHEZ MONTENEGRO MARIA CRISTINA	1708835051001	44,80	0,00	44,80
SANCHEZ PARRA JONATHAN LUILLI	927352591001	965,93	0,00	965,93
SANTAMARIA GORDILLO MARIA DE LOURDE	1713448148001	2.217,60	0,00	2.217,60
SERRANO RUMBEA PAUL ANTONIO	908955552001	1.505,28	0,00	1.505,28
SOLUCIONES Y NEGOCIOS CB S.A. SOLUN	992527846001	119,20	0,00	119,20
TIRCIO SANTOS DANNY XAVIER	922976246001	129,00	0,00	129,00
TRUJILLO CASTRO VICTOR LEONARDO	1702462258001	530,88	0,00	530,88
VAINCO CONSTRUCTORES HIPOTECARIOS C	1791905849001	932,40	0,00	932,40
VALERO BRANDO IRENE MARIA LORENA	902721448001	560,00	0,00	560,00
VENEGAS ROMAN PATRICIA	910059542	560,00	0,00	560,00
ZAMBRANO LOOR EDITH SEBASTIANA	1307485472001	1.411,20	0,00	1.411,20
		131.023,53	**0,00**	**131.023,53**
		131.023,53	**0,00**	**131.023,53**

FIREsoft / Año: 2012 / r18001040000.frx / 10:11

ANEXO B

BROLOG CIA LTDA
CUENTAS POR PAGAR - ANEXO A CONTABILIDAD / Mes: Diciembre/2012

PROVEEDOR			
201010101 ACREEDORES LOCALES	**RUC**	**SALDO**	**TOTAL**
AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	1791357574001	1.452,00	
BASFUE S.A.	992153296001	177,41	
CODIP CIA. LTDA.	1792151759001	1.474,28	
MOSCOSO MORENO ARTURO RENE	1710011840001	54,00	
ORTIZ HERRERA ADRIANA VERENICE	1707366694001	891,17	
OTECEL S.A.	1791256115001	7,50	
PASTE ULCUANGO YOLANDA KARINA	1718725375001	28,45	
PORTILLA CABEZAS RAFAEL MATEO	1711383388001	11.100,00	
THE NADA PRODUCCIONES GREENPROD CIA	1792255562001	2.132,37	
			17.317,18
			17.317,18

FIREsoft / Año: 2012 / r18001040000.frx / 10:15

[i] Incluir únicamente las exenciones aplicables a la Compañía.

[ii] Si la Compañía no adoptó el método de banda de fluctuación esta exención no es aplicable.