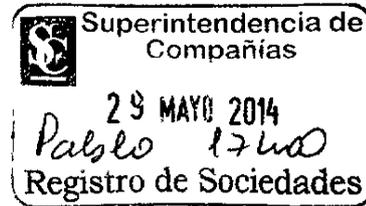


22063

ALLIANCE PHARMA

Av. Shyris N37-27 y NNUU Of. 201
Edif. Silva Nuñez - Quito - Ecuador
Telefax: (02) 2278970 2261985

Quito a 22 de mayo de 2014



Señora Doctora
Gladys Yugcha de Escobar
Presente.-

Ref: Trámite 13603-0
Exp: 162280 ALLIANCEPHARMA TECHONOLOGIES S.A.

De mi consideración:

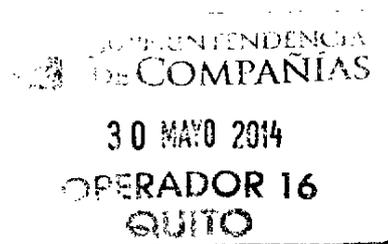
Dando cumplimiento a lo manifestado mediante Oficio No. SC.IRQ.SG.SRS.2014.2843.11069 de 17 de abril de 2014, por medio del presente adjunto las Notas a los Estados Financieros debidamente firmados por contador de la compañía.

Solicito se sirva subsanar el incumplimiento conforme corresponde.

Por su amable atención, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,

Sr. Diego Pablo Vega Otero
GERENTE GENERAL



Sr. Jefferson Quilumba M.
C.A.U. - QUITO

ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2012 y 2011

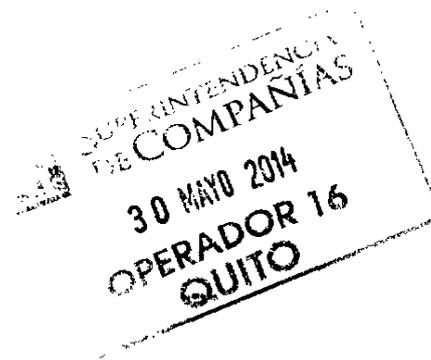
INDICE

Estados Financieros

Información General

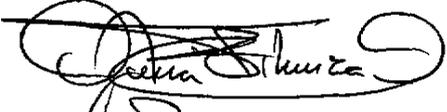
Principales Políticas Contables

Notas a los Estados Financieros



Abreviaturas usadas:

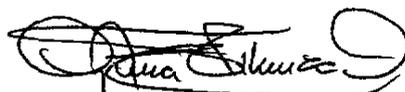
USD.	Dólar de los Estados Unidos de América
BCE	Banco Central del Ecuador
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad


Reg. 4.506
C.I. 170274030-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	Notas	Al 31 de diciembre de		Al 01 de enero
		2012,,	2011,,	2011,,
Activos				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	17.795,00	800,00	800,00
Crédito tributario SRI		88,81	88,81	
Total activos corrientes		17.883,81	888,81	800,00
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo		-	-	-
Total activos		17.883,81	888,81	800,00
Pasivos y patrimonio				
Pasivos corrientes				
Cuentas por Pagar relacionadas	5	198,80	16.858,80	3.777,65
Obligaciones fiscales	6	2.591,64	-	-
Otras cuentas por pagar	7	-	-	4.638,49
Total pasivos corrientes		2.790,44	16.858,80	8.416,14
Pasivos no corrientes				
		-	-	-
Total pasivos		2.790,44	16.858,80	8.416,14
Patrimonio				
Capital social	8	800,00	800,00	800,00
Aporte Futuras Capitalizaciones		17.000,00		
Resultados acumulados		-16.836,35	-8.422,18	-2.720,85
Resultados acumulados adopción NIIFs		66,36	6,04	6,04
Resultado del ejercicio		14.063,36	-8.353,85	-5.701,33
Total patrimonio		15.093,37	-15.969,99	-7.616,14
Total pasivo y patrimonio		17.883,81	888,81	800,00

Ver políticas de contabilidad significativas y notas complementarias a los estados financieros.



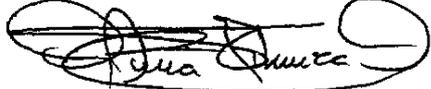
Reg. 4.506

C.I 170274030.7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	<u>Notas</u>	<u>2012,,</u>	<u>2011,,</u>
Ingresos			
Ingresos ordinarios			
Asesorías		17.000,00	7.458,61
Otros ingresos			
Total de ingresos ordinarios		<u>17.000,00</u>	<u>7.458,61</u>
Otros Ingresos			
Ingresos Misceláneos			60,32
Total Ingresos		<u>17.000,00</u>	<u>7.518,93</u>
Gastos			
Administración	9	- 5,00	-15.872,78
Gastos Financieros			
Ganancia antes part. trab. e Impuestos		<u>16.995,00</u>	<u>-8.353,85</u>
Participación a trabajadores		-	-
Ganancia antes de impuestos		<u>16.995,00</u>	<u>-8.353,85</u>
Impuesto a la renta corriente	6	-2.931,64	
Impuesto a la renta diferido		-	-
Ganancia (perdida) neta del periodo		<u>14.063,36</u>	<u>-8.353,85</u>
Otro resultado integral			
Componentes del otro resultado integral		-	-
Resultado integral del año		<u>14.063,36</u>	<u>-8.353,85</u>

Ver políticas de contabilidad significativas y notas complementarias a los estados financieros.


 Reg. 4.506
 C. = 1702740307

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	<u>Notas</u>	<u>2012,,</u>	<u>2011,,</u>
Flujo de efectivo por actividades de operación :			
Ingresos			
. Cobranzas a clientes			-
. Otros Cobros		-	-
Desembolsos (-)			
. Pago proveedores país		5,00	
. Pago de impuesto a la renta			
. Otros pagos en efectivo			
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación		-5,00	-
Flujos de efectivo por actividades de inversión:			
Ingresos			
. Venta de inmuebles, maquinaria y equipo			-
Desembolsos (-)			
. Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo		-	-
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión		-	-
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:			
Ingresos			
. Prestamos bancos		-	-
. Aporte de Socios		17.000,00	
Desembolsos (-)			
. Pago Préstamo Bancos		-	-
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Financiamiento		17.000,00	-
Caja y equivalentes de efectivo :			
Aumento (disminución) neta durante el año		16.995,00	-
Caja y equivalentes de efectivo a inicios de año		800,00	800,00
Caja y equivalentes de efectivo al final del año		17.795,00	800,00
Conciliación del resultado integral total con el efectivo			
neto utilizado en actividades de operación			
Resultado integral total		14.063,36	-8.353,85
Ajustes por partidas distintas al efectivo :			
Depreciaciones del periodo		-	
Cambios en activos y pasivos :			
(Aumento) Disminución en otras cuentas por cobrar			-88,81
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar		-16.660,00	8.442,66
Aumento (Disminución) en obligaciones fiscales		2.591,64	
Efecto neto provisto en actividades de operación		-5,00	-

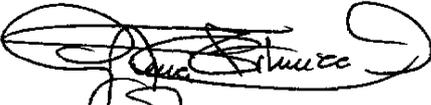
Ver políticas de contabilidad significativas y notas complementarias a los estados financieros.


 Reg. 4.506
 C. E. 170274080.7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	APORTES DE CAPITAL	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS ADOP. NIIFS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	PATRIMONIO TOTAL
SALDO AL 01 DE ENERO 2011 SEGÚN NECS	800,00	-	-2.720,85	6,04	-5.701,33	-7.622,18
AJUSTES POR IMPLEMENTACION DE NIIFS EN LA FECHA DE TRANSICION				6,04		6,04
SALDOS AL 01 DE ENERO DEL 2011 SEGÚN NIIFS	800,00	-	-2.720,85	6,04	-5.701,33	-7.616,14
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PARA EL 2011						
TRANSFERENCIAS			-5.701,33		5.701,33	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO CONFORME A NECS					-8.414,17	-8.414,17
AJUSTES POR IMPLEMENTACION DE LAS NIIFS (AL FINAL PERIODO TRANSICION)					60,32	60,32
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 SEGÚN NIIFS	800,00	-	-8.422,18	6,04	-8.353,85	-15.969,99
Transferencias por NIIFS				60,32	-60,32	-
Transferencias			-8.414,17		8.414,17	-
Aporte de capital		17.000,00				17.000,00
Resultado integral del año, ganancia (pérdida)					14.063,36	14.063,36
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 SEGÚN NIIFS	800,00	-	-16.836,35	66,36	14.063,36	15.093,37

Ver políticas de contabilidad significativas y notas complementarias a los estados financieros.


 Pág. 4.506
 C. I. A0284030.7

ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF para PYMES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN DOLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A. se constituyó al amparo de las Leyes Ecuatorianas como una sociedad anónima, mediante Resolución No. 09. Q.I.J. 001120 del 18 de marzo del 2009, emitida por la Superintendencia de Compañías. Es una Compañía de nacionalidad ecuatoriana y tendrá su domicilio principal en la ciudad de Quito. Consta con fecha 24 de marzo del 2009 bajo el número 0894, Tomo 140 y en el Repertorio bajo el número 009924, queda inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito. El número de expediente en la Superintendencia de Compañías es el 162280.

La dirección comercial es la avenida de los Shyris No. 37-27 y Naciones Unidas. Edificio Silva Núñez Piso 3 Oficina 301.

ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A. es una compañía que se dedicará a importar para comercializar productos medicinales de origen natural. Sus ventas se realizan a través de Distribuidores y farmacias.

Su registro de contribuyente en el Servicio de Rentas Internas es el No. 1 7 9 2 1 9 2 8 7 0 0 1.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Según lo requiere la Sección 3 de las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES las políticas contables han sido diseñadas en función de dichas normas vigentes al 31 de diciembre de 2012 y aplicadas de manera uniforme a los periodos que se presentan en estos estados financieros.

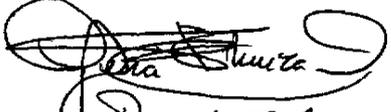
El objetivo de los estados financieros de una pequeña o mediana empresa, es proporcionar información razonable sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo, en forma tal, que sea útil para la toma de decisiones económicas.

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la Gerencia; dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

2.1 Bases de preparación

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2012 y 2011, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES), y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES requiere que la administración efectúe estimaciones, utilice supuestos para la valoración de algunas partidas incluidas


Reg. 4.506
C. I 170275030-7

en los estados financieros y utilice su criterio al aplicar las políticas contables en la preparación de dichos estados financieros. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

2.2 Base contable de acumulación (o devengo)

La Compañía elaboró sus estados financieros, excepto la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo), es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

2.3 Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar los estados financieros la gerencia de la compañía evaluó la capacidad que tiene para continuar en funcionamiento. Una empresa es un negocio en marcha salvo que la gerencia tenga la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, la gerencia tendrá en cuenta toda la información disponible sobre el futuro, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho período.

La gerencia al realizar esta evaluación, determinó que sus operaciones se iniciarán en el mes de mayo de 2013. Caso contrario, consciente de la existencia de incertidumbres significativas relativas a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas importantes sobre la capacidad de ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A. de continuar como negocio en marcha, revelará estas incertidumbres. En caso de no preparar los estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha, revelará esta situación.

2.4 Moneda funcional y moneda de presentación

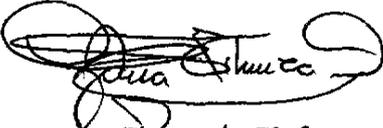
Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la Compañía (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.5 Principios generales de reconocimiento y medición

Los requerimientos para el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos en esta NIIF para PYMES están basados en los principios generales que se derivan del Marco Conceptual para la preparación y presentación de los estados financieros del IASB y las NIIF completas.

2.6 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo son disponibilidades de inmediato uso; y los equivalentes de efectivo son inversiones a corto de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo mas que para depósitos de inversión u otros.


Ej. 4.506
C. I. H0274030.7

2.7 Activos y pasivos financieros

La Compañía medirá los activos financieros básicos y los pasivos financieros básicos, según se definen en la Sección II Instrumentos Financieros Básicos, al costo amortizado menos el deterioro del valor.

La Compañía, generalmente medirá todos los demás activos financieros y pasivos financieros al valor razonable, con cambios en el valor razonable reconocidos en resultados, a menos que esta NIIF requiera o permita la medición conforme a otra base tal como el costo o el costo amortizado.

2.8 Activos y Pasivos no financieros

La Compañía no dispone de esta clase de activos y pasivos en sus estados financieros preparados para los ejercicios de 2012 y 2011 respectivamente.

2.9 Deterioro del valor de los activos tangibles

Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

2.10 Provisiones por beneficios a los empleados y otras provisiones

La Compañía no ha realizado ninguna provisión por este concepto porque no está en actividades operativas y las necesidades administrativas han sido cubiertas por servicios externos.

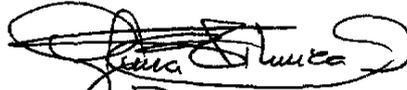
2.11 Patrimonio

- A 1. El capital social suscrito, corresponden a 800 acciones ordinarias y nominativas de USD, 1,00 cada una.
- A 2. Aporte de capital realizado por los accionistas como aporte para el capital de trabajo.
- A 3. Resultados acumulados, corresponden a los efectos por la adopción por primera vez de las NIIF para las PYMES
- A 4. Pérdidas acumuladas, corresponden a las pérdidas pre-operativas.
- A 5. Utilidades del ejercicio.

2.12 Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias corresponderán a las siguientes transacciones y sucesos:

- La venta de productos;
- El uso, por parte de terceros de activos de la Compañía que produzcan intereses, regalías o dividendos;


Dep. 4.506
C.I. A0274030.7

2.12.1 Medición de los ingresos de actividades ordinarias

La Compañía medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de esta contraprestación tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la Compañía.

2.13 Costos de investigación y desarrollo

Las NIIF para las PYMES, requiere que todos los costos de investigación y desarrollo se reconozcan como gastos en el momento en que se incurren.

2.14 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.15 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

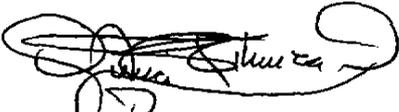
Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

NOTA 3. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF para las PYMES)

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. 06.Q.ICI.004 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.

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en julio del 2009 emitió la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No.SC-INPA-UA-G-10-05 del 5 de noviembre de 2010 acogió la clasificación de PYMES, de acuerdo a la normativa implantada por la Comunidad Andina en su Resolución 1260 y la legislación interna vigente.

ALLIANCEPHARMA TECHNOLOGIES S. A. está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYMES a partir del 1 de enero de 2012.


Reg. 4.506
Q.I. 170274030.7

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 para PyMes 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 2011:

- 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 del resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

Para la preparación de los presentes estados financieros, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para PYMES que se establece en la Sección 35.


Dg. 4.506
C. I. 170274030.7

a) La conciliación entre el estado de situación financiera bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y las NIIF para Pymes al 01 de enero y 31 de diciembre del 2011 (fecha de transición NIIF) se detalla a continuación:

	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 01-01-2011		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31-12-2011	
	BASE NEC	EFFECTO DE TRANSICION Y CORRECCION DE ERRORES 01/01/2011	BASE NEC	EFFECTO DE TRANSICION Y CORRECCION DE ERRORES 31/12/2011
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	800,00		800,00	
RET. DEL 2% RET. FUENTE				
Crédito Tributario SRI			88,81	
Total Activos Corrientes	800,00		888,81	
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:				
TOTAL ACTIVOS	800,00		888,81	
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por Pagar Relacionadas	-3.777,65		-16.858,80	
Otras cuentas por pagar	-6,04	6,04	-66,36	60,32
Impuesto a la renta por pagar				
Provisiones	-4.638,49			
Total Pasivos Corrientes:	-8.422,18		-16.925,16	66,36
PATRIMONIO				
Capital Social	-800,00		-800,00	
Aporte de Capital				
Resultados acumulados adopción (NIIF)		-6,04	0,00	-6,04
Perdida. Acum. Ej anterior	2.720,85		8.422,18	
Utilidad-Perdida del Ejercicio	5.701,33		8.414,17	-60,32
TOTAL DEL PATRIMONIO	7.622,18	-6,04	16.036,35	-60,32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-800,00	-6,04	-888,81	

[Firma]
 Pág. 4.506
 O. I. H0274030-7

b) La conciliación del estado de resultados bajo NEC y las NIIF para Pymes al 01 de enero y 31 de diciembre del 2011 (fecha de transición NIIF) se detalla a continuación:

	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL	
	31-12-2011	
	BASE NEC	BASE NIIFS
		EFFECTO DE TRANSICION Y CORRECCION DE ERRRORES 31/12/2011
INGRESOS ORDINARIOS		
Uso marcas	-	-
Asesorías	7.458,61	7.458,61
Otros ingresos	-	-
Total Ingresos Ordinarios	7.458,61	7.458,61
OTROS INGRESOS		
Dividendos	-	-
Intereses Financieros ^{-A}	-	-
Ganancia en Cambio	-	-
Otros	-	60,32
Total Otros Ingresos	-	60,32
TOTAL DE INGRESOS	7.458,61	7.518,93
GASTOS		
Gastos de administración	-	-
Sueldos y salarios	-3.168,00	-3.168,00
Aportes IESS	-384,84	-384,84
Gasto por arrendamientos	-9.100,00	-9.100,00
Gasto mantenimiento y reparaciones	-2.016,00	-2.016,00
Gasto por suministros y materiales	-36,00	-36,00
IVA aplicado al gasto	-860,58	-860,58
Servicios Públicos	-290,84	-290,84
Gastos otros	-16,52	-16,52
Gastos Financieros	-	-
Ganancia antes part. Trab. E impuestos	-8.414,17	-8.353,85
Participación a trabajadores	-	-
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-8.414,17	-8.353,85
Impuesto a la Renta Corriente	-	-
Impuesto a la Renta Diferido	-	-
Ganancia (pérdida) después de impuestos	-8.414,17	-8.353,85
OTRO RESULTADOS INTEGRALES:		
Componentes del otro resultado integral	-	-
RESULTADOS INTEGRALES DEL AÑO	-8.414,17	-8.353,85


 Leg. 4. 506
 C. I. 170274090.7

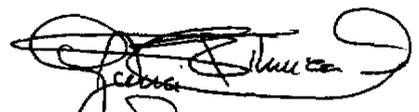
c) Conciliación del patrimonio bajo NEC y las NIIF para Pymes al 01 de enero y 31 de diciembre del 2011 (Fecha de transición NIIF) se detalla a continuación:

		1 de enero del 2011	31 de Diciembre del 2011
Patrimonio de acuerdo a NEC		-7.622,18	-16.036,35
Cuentas por pagar ,como no reconocimiento de pasivos	1	6,04	66,36
Efecto de la transición a las NIIF		6,04	66,36
Patrimonio de acuerdo a NIIF		<u>-7.616,14</u>	<u>-15.969,99</u>

1 Corresponde al no reconocimiento de pasivos y de activos conforme lo dispone la Sección 16 y 35.

d) Conciliación del entre el flujo del ejercicio bajo NEC y las NIIF para Pymes al 01 de enero y 31 de diciembre del 2011 (fecha de transición NIIF) se detalla a continuación:

	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31-12-2011	
	BASE NEC	BASE NIIFS
	EFFECTO DE TRANSICION Y CORRECCION DE ERRORES 31/12/2011	
Flujo de efectivo por actividades de operación :		
Ingresos		
Desembolsos (-)		
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-	-
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Ingresos		
Desembolsos (-)		
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión	-	-
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Ingresos		
Desembolsos (-)		
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Financiamiento	-	-
Caja y equivalentes de efectivo :		
Aumento (disminución) neta durante el año	-	
Caja y equivalentes de efectivo a inicios de año	800,00	800,00
Caja y equivalentes de efectivo al final del año	800,00	800,00


 Reg. 4.506
 C. I 170274030.7

Conciliación del resultado integral total con el efectivo neto utilizado en actividades de operación

Resultado integral total	(8.414,17)		(8.353,85)
Ajustes por partidas distintas al efectivo :	-		-
Cambios en activos y pasivos :			
(Aumento) Disminución en otras cuentas por cobrar	(88,81)		(88,81)
Aumento (Disminución) en otras cuentas por pagar	8.502,98	(60,32)	8.442,66
Efecto neto provisto en actividades de operación	-	-60,32	-

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo se demuestran como sigue:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Caja	17.795,00	800,00	800,00
Total efectivo y equivalentes de efectivo	17.795,00	800,00	800,00

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

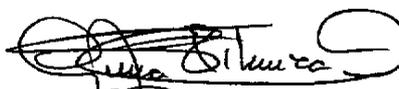
En resumen se demuestran los saldos de las cuentas por pagar como sigue:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Cuentas por Pagar Relacionadas Zonatrade	-	16.858.80	3.777.65
Cuentas por Pagar Relacionadas J.M.VEGA	198.80	-	-
Total	198.80	16.858.80	3.777.65

NOTA 6 OBLIGACIONES FISCALES

Un resumen se detalla los saldos de obligaciones fiscales relacionadas a continuación:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Impuesto a la renta de la compañía	2.591,64	-	-
Total de obligaciones fiscales	2.591,64	-	-


 Doc. 4.506
 C. I 170270030.7

Impuesto a la renta de la compañía corriente

La conciliación tributaria preparada por la compañía correspondiente a la utilidad según los estados financieros y la utilidad gravable se demuestra como sigue:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	16.995.00	-8.353.85	-5.701.33
(+) Gastos no deducibles	-		
(-) Amortización de pérdidas	-4.248.75		
Utilidad gravable	<u>12.746.25</u>	<u>-8.353.85</u>	<u>-5.701.33</u>
Impuesto a la renta 23%,24% y25%	2.931.64		
(-) Retenciones fuente imp. Renta del año	340.00		
Saldo a favor del contribuyente	-	-	-
Saldo impuesto a la renta por pagar	2.591.64	-	-

NOTA 7 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen se detalla los saldos de las cuentas por pagar a continuación:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Otras Cuentas por Pagar (provisiones)	-	-	4.638,49
Total	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.638,49</u>

NOTA 8 PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

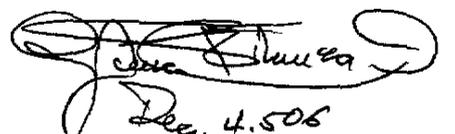
	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
a) Capital social-	800.00	800.00	800.00

b) Resultados Acumulados

Los siguientes movimientos se han producido en el período:

	<u>31 de diciembre de</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>1 enero de</u> <u>2011</u>
Saldo al inicio del año	-8.422.18	-2.720.85	-2.720.85
(+) Transferencias de resultados	-8.414.17	-5.701.33	
Saldo al final del año	<u>-16.836.35</u>	<u>-8.422.18</u>	<u>2.980.48</u>

c) Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información financiera NIIF	60.32	6.04	-
---	-------	------	---


 Doy. 4.506
 C. I. 170274030.7

Los resultados de adopción por primera vez de las NIIF, se registran en el patrimonio en el rubro "Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF" separado del resto de resultados acumulados y su saldo acreedor no podrá ser distribuido para entre los accionistas, no será utilizado para aumentar el capital, en virtud que no corresponde a resultados operacionales, motivo por el cual tampoco los trabajadores tendrán derecho a una participación sobre este. De existir un saldo acreedor, este podrá ser utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en caso de liquidación de la compañía.

NOTA 9 GASTOS

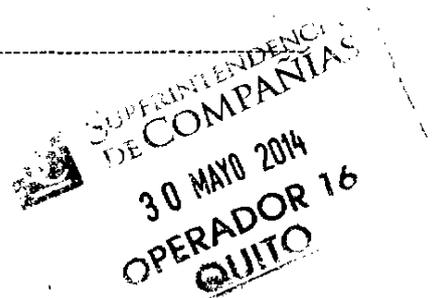
	31 de diciembre de	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Gastos de administración		
Sueldos y salarios	-	3.168,00
Beneficios sociales	-	384,84
Arrendamientos	-	9.100,00
Mantenimiento	-	2.016,00
Servicios Públicos	-	290,84
Otros	5,00	913,10
	<u>5,00</u>	<u>15.872,78</u>

NOTA 10 PASIVOS CONTINGENTES Y ACTIVOS CONTINGENTES

La Compañía, al 31 de diciembre de 2012 y 31 de diciembre de 2011, no tiene transacciones que originen activos contingentes ni pasivos contingentes.

NOTA 11 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros bajo NIIF por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 preparados bajo la responsabilidad de la Gerencia, serán presentados a los Accionistas para su aprobación, en la Junta General Ordinaria de Accionistas.



GLORIA VINUEZA

- 16 -

[Handwritten signature]

Reg. 4.506.

C. I 170274030.7