

BIENSFONDS ASESORIA INMOBILIARIA S.A.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2012, 31 de diciembre de 2011

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Comparativo
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas contables y notas a los Estados Financieros

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010- 2011-2012.

	2010	2011	2012
TOTAL DEL ACTIVO	545.10	545.10	2,417.37
ACTIVO CORRIENTE	545.10	545.10	2,417.37
CAJA-BANCOS			97.89
CUENTAS POR COBRAR	382.59	382.59	2,146.20
CREDITO TRIBUTARIO I.R.	162.51	162.51	162.51
CREDITO TRIBUTARIO I.V.A			10.77
ACTIVO FIJO	-	-	-
MUEBLES Y ENSERES			
EQUIPO DE COMPUTACION			
VEHICULOS			
DEPRECIACION ACUMULADA			
PASIVO	14,319.58	26,413.98	39,484.38
CUENTAS POR PAGAR	2,064.00		2,184.00
ACCIONISTAS	12,043.59	26,413.98	37,300.38
EMPLEADOS	211.99		
PATRIMONIO	(13,774.48)	(25,868.88)	(37,067.01)
CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00	800.00
RESERVA LEGAL			
RESULTADOS ACUMULADOS			
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	(447.19)	(14,574.48)	(26,668.88)
PERDIDA DEL EJERCICIO	(14,127.29)	(12,094.40)	(11,198.13)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	545.10	545.10	2,417.37

**BIENSFONDS ASESORIA
INMOBILIARIA S.A**

**ESTADO DE PERDIDAS Y
GANANCIAS**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE

	2010	2011	2012
INGRESOS	-	-	1,950.00
COMISIONES RECIBIDAS	-	-	1,950.00
OTROS INGRESOS			
EGRESOS	14,127.29	12,094.40	13,148.13
SUELDOS Y SALARIOS	9,600.00	9,600.00	9,600.00
BENEFICIOS SOCIALES	1,280.00	1,328.00	2,184.00
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	1,166.40	1,166.40	1,166.40
COMBUSTIBLE	1,840.34		197.73
COMISIONES	19.70	-	-
GASTO IVA	220.85	-	-
PERDIDA DEL EJERCICIO	(14,127.29)	(12,094.40)	(11,198.13)

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

**DUEÑAS CORP
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

	AÑO 2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros	
Cobranza a clientes	(4,096.20)
Cobro intereses	-
Cobro de tributos	(130.77)
Otros cobros de operación	-
Clases de pagos	
Pago a proveedores	-
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(12,567.81)
Pago de tributos	-
Pago de intereses	-
Pagos servicios de operación	-
Otros pagos de operación	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(16,794.78)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Préstamos otorgados	-
Venta de activos fijos	-
Aumento de inversión de acciones	-
Compra de activos fijos	-
Anticipos a terceros	-

Efectivo neto usado en actividades de inversión -

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Ingreso por prestamos	16,892.67
Dividendos pagados	
Otros	

Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	16,892.67
---	------------------

AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y

EQUIVALENTE DE EFECTIVO	97.89
--------------------------------	--------------

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO

DEL AÑO	-
----------------	----------

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	97.89
---	--------------

DUEÑAS CORP
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	(15,098.13)
--	--------------------

Ajustes a la utilidad neta:	-
------------------------------------	----------

Depreciación	-
Amortización de cuentas incobrables	-
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	-
Por provisiones	-
Por beneficios empleados	-
Por impuestos diferidos	-
Participación trabajadores	-
Impuesto a la renta	-
Otros	-

Disminución (aumento) en activos:	(2,156.97)
--	-------------------

Cuentas por cobrar comerciales	(2,146.20)
Otras cuenta por cobrar	(10.77)
Compra Inventarios	-
Gastos pagados por anticipado	
Otros activos	-
Aumento (disminución) en pasivos:	362.43
Cuentas por pagar comerciales	-
Otras cuentas por pagar	482.43
Anticipos clientes	
Otras pasivos	(120.00)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(16,892.67)

5.- Conciliación del Patrimonio neto al 31 de diciembre del 2012

BIENSFONDS S.A. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCIO	TOTAL PATRIMONIO
		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2012	800.00	(26,668.88)	-		(25,868.88)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:					
Aumento (disminución) de capital social					
Aportes para futuras capitalizaciones					-
Prima por emisión primaria de acciones					-
Dividendos					-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				(11,198.13)	(11,198.13)
Otros cambios (detallar)					-
Participación trabajadores					-
Impuesto a la renta					-
Salario Digno					-
					-
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2012	800.00	(26,668.88)	-	(11,198.13)	(37,067.01)

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA QUE REPORTA.

Nombre de la entidad:

BIENSFONDS ASESORIA INMOBILIARIA S.A.

RUC de la entidad:

1792200806001

Domicilio de la entidad

CALLE DE LAS AMAPOLAS Y GENERAL DUMA EDIFICIO COLINAS DEL MONT MONTESERRIN

Objeto social:

El objeto de la sociedad con la que se constituyó la compañía:

- a) SERVICIOS DE ASESORIA INMOBILIARIA, en los campos inmobiliario, especialmente comprar, vender dar en arrendamiento toda clase de bienes raíces o muebles, gravarlos, limitarlos, transferirlos, tomar o dar en arrendamiento bienes de cualquier naturaleza
- b) COMERCIO IMPORTACION Y EXPORTACION.-La compañía se dedicará a la importación o exportación de todo tipo de bienes muebles de lícito comercio.
- c) SERVICIOS DE ASESORIA REPRESENTACIONES, ADMINISTRACION Y MERCADEO.- Podrá prestar servicios de asesoría en los campos inmobiliarios, asesoramiento técnico, administrativo, contable, auditorías, balances a toda clase de Empresas y administrar empresas, actuación como comisionista, intermediaria, mandataria, mandante, agente y representante de personas naturales y/o jurídicas como empresas comerciales, inmobiliarias, nacionales, internacionales y áreas relacionadas con su objeto social
- d) EMISION EN TITULOS VALORES.-Como medio para conseguir el cumplimiento de su objeto social la compañía podrá realizar inversión en valores de renta fija o variable por cuenta propia

Forma legal de la entidad

Sociedad Anónima S.A.

País de incorporación

Ecuador

Capital Social:

Monto: \$ 800.00

Participaciones:800

Valor por Acción:\$1.00

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES). La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos. Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios; la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2012, fueron presentados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera

para las PYMES (NIIF para las PYMES) y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Estos estados financieros según las exigencias estatutarias se someten a la aprobación de la junta de directiva de la compañía, la información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía.

Responsabilidad y estimaciones de la administración

La información contenida en los estados financieros finales es responsabilidad de la Administración de la compañía, quienes manifiestan y expresan que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañías están de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES), las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y se utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente.

Nuevas normas e interpretaciones emitidas no vigentes

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), espera proponer modificaciones a la NIIF para las PYMES, en el que publicará un proyecto de norma cada tres años aproximadamente. De acuerdo a la emisión de nuevas normas o modificaciones, la entidad deberá estar informada para su oportuna aplicación.

Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

CUMPLIMIENTO DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES(NIIF PARA LAS PYMES)

La Compañía en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, que resuelve Expedir el "Reglamento para la aplicación de las NIIF Completas y las NIIF para las PYMES, para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías", que el Artículo TERCERO dispone: está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYMES a partir del 1 de enero de 2012.

Con estos antecedentes la compañía, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad -NEC- a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, (NIIF para las PYMES), con el período de transición que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero de 2012 como se presenta en las presentes notas, en concordancia con lo estipulado en el Artículo citado anteriormente.

Información Comparativa

Tomando en cuenta lo que requiere que la entidad revele el párrafo 3.14, esta presentará dentro de un conjunto completo de estados financieros, información comparativa con respecto al periodo comparable anterior para todos los importes monetarios presentados en los estados financieros, así como información comparativa específica de tipo narrativo y descriptivo.

USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en la NIIF para las PYMES, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de políticas de contabilidad y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Las estimaciones y supuestos relevantes se revisan sobre una base continua. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en el cual las estimaciones son revisadas y en cualquier periodo futuro afectado.

POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF para las PYMES).

Operaciones

SERVICIOS DE ASESORIA INMOBILIARIA, en los campos inmobiliarios, especialmente comprar, vender dar en arrendamiento toda clase de bienes raíces o muebles, gravarlos, limitarlos, transferirlos, tomar o dar en arrendamiento bienes de cualquier naturaleza

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

La Compañía no tuvo ingresos por los años 2010-2011 y gran parte del año 2012, debido a esto no existe efectos de adopción de NIFF por primera vez

Bases de preparación

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros se clasifican como Obligaciones con instituciones financieras en el Pasivo Corriente.

Cuentas y Documentos por Cobrar

La mayoría de los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar tienen intereses implícitos.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, debido a que no existen diferencias materiales respecto de su valor razonable.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida

por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre 2012 asciende a 2.146.20 dólares, valores facturados en Diciembre 2012 considerados por la administración como cartera por vencer.

Crédito Tributario IR 162.51.- Valor que corresponde a retención de Impuesto a la renta desde el año 2009

Crédito Tributario IVA 10.77.-Valor que corresponde a retención de IVA realizado en Diciembre 2012

CUENTAS POR PAGAR 2.184,00.- Valor que corresponde al aporte individual y Patronal a pagar al IESS 2064.00 y 120 por IVA a pagar a la administración tributaria.

La Compañía no ha facturado durante el año 2010-2011 y gran parte del año 2012 únicamente en el mes de Diciembre facturó ingreso por trámites el valor de 1.950.00 dólares, no obstante la compañía ha cumplido con sus obligaciones con el IESS y sueldos y salarios de 2 empleados, valores que han sido financiados por su Accionista Sra. Ivonne Garzón mediante préstamos a la compañía, para cumplir con sus obligaciones patronales

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS USD 37.300.38.- Valor que corresponde a préstamos realizado por su accionista Sra. Ivonne Garzón a la Compañía, para pagar sueldos y salarios de dos funcionarios así como obligaciones con el IESS.

PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES.- a continuación se desglosa las pérdidas acumuladas que se presenta en esta cuenta:

Pérdida año 2009	447.19
Pérdida año 2010	14.127.29
Pérdida año 2011	12.094.40
Pérdida año 2012	11.198.13
TOTAL PERDIDAS ACUMULADAS	37.867.01
CAPITAL SOCIAL	800.00
PATRIMONIO NETO	37.067.01

Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa, ya que sus últimos cuatro años sus resultados reflejan pérdida.


Lcdo. Gustavo Muñoz
Contador General

Reg. 0.4735