

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF 2011

A continuacion de detalla los datos mas importantes considerados en la conversion de estados financieros a NIIF.

Nota 1 Resultados Acumulados

La composicion de esta cuenta es como sigue:

Saldo al 01 de enero 2011 NEC	1	-
Reserva de Capital		-
Ajustes de Conversion a NIIF al 01-ene-2011 (Balance Apertura)		-
Saldo al 01 de enero del 2011 Balance de Apertura NIIF		<u>-</u>
Liquidacion de Resultados del Ejercicio 2011	2	1.56
Saldo al 31-dic-2011 NIIF		<u>1.56</u>
Saldo al 31-dic-2011 NEC	1+2	<u>1.56</u>

Efecto neto total por conversion de los estados financieros de NEC a NIIF:

Efecto de los ajustes en el balance de apertura al 01 de enero del 2011	a	-
Efecto de los resultados de los ajustes en el periodo de transicion balance al 31-dic-2011	b	-43.00
Efecto neto total por conversion de los estados financieros de NEC a NIIF		<u>-43.00</u>

Efecto neto total por conversion de los estados financieros de NEC a NIIF por conceptos:

	2011 01-Ene	2011 31-Dic	
	Balance de Apertura	Periodo de Transicion	Total efecto conversion
(Gasto) Ingreso			
Ajustes por valuacion cartera de socios	-	-43.00	-43.00
Otros Ajustes	-	-	-
Total Ajustes de Conversion a NIIF (Primera Adopcion)	<u>-</u>	<u>-43.00</u>	<u>-43.00</u>
	(a)	(b)	(c)
Efecto neto total por conversion de los estados financieros de NEC a	<u>-</u>	<u>-43.00</u>	<u>-43.00</u>

(A) DETALLE DE LOS AJUSTES AL PATRIMONIO, RESULTADOS ACUMULADOS, DEL BALANCE DE APERTURA POR CONVERSION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE NEC A NIIF

(NO EXISTEN AJUSTES)

(B) EFECTO EN RESULTADOS DEL PERIODO DE TRANSICION (ANO 2011) POR CONVERSION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE NEC A NIIF

(Gasto) Ingreso	
Ajustes por valuacion de cartera de cuentas por cobrar socios:	
Ajuste No. 1 por Provision de cuentas de dudoso cobro	-43.00
TOTAL EFECTO EN RESULTADOS DEL ANO 2011	<u>-43.00</u>

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
CONCILIACION DEL PATRIMONIO DEL BALANCE DE APERTURA
AL 01 DE ENERO DEL 2011 Y
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
PRIMERA ADOPCION DE NIIF
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZAC.	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos al 1 de enero del 2011 (NEC)	806.00	1,624.00	-	-	1.56	2,431.56
Ajustes y Reclasificación por conversión:						
-Efecto de aplicación de las (NIIF) en balance de apertura						
Saldos al 1 de enero del 2011 (NIIF)	806.00	1,624.00	-	-	1.56	2,431.56
Movimientos del 2011:						
-Liquidación de los Resultados del Ejercicio 2010	124.00	-124.00		1.56	-1.56	-
Ajustes y Reclasificación por conversión:						
-Resultados del ejercicio NEC					-414.46	-414.46
-Efecto de aplicación de las (NIIF) en periodo de transición (Nota 1)					-43.00	-43.00
Saldos al 31 de diciembre del 2011 (NIIF)	930.00	1,500.00	-	1.56	-457.46	1,974.10
Saldos al 31 de diciembre del 2011 (NEC)	930.00	1,500.00	-	1.56	-414.46	2,017.10
Ajustes y Reclasificación por conversión:						
-Efecto de aplicación de las (NIIF) en balance de apertura						
-Efecto de aplicación de las (NIIF) en periodo de transición (Nota 1)					-43.00	-43.00
Saldos al 31 de diciembre del 2011 (NIIF)	930.00	1,500.00	-	1.56	-457.46	1,974.10

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
CONCILIACION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZAC.	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre del 2011 (NIIF)	930.00	1,500.00	-	1.56	-457.46	1,974.10
Movimientos del 2011:						
-Liquidación de los Resultados del Ejercicio 2011				-457.48	457.46	-
-Resultados del ejercicio					2.46	2.46
Saldos al 31 de diciembre del 2012 (NIIF)	930.00	1,500.00	-	-455.90	2.46	1,976.56

Nota 2 La cuenta Otras Cuentas por Pagar, corresponde a la entrega de valores para posibles incremento de cupos de operación, entregaron estos valores como garantía, la Compañía lo ha utilizado como fondo para financiar sus operaciones. Monto \$3302.90

Nota 3 La Compañía mantiene un capital social de \$930,00 y \$1500,00 como aportes a futuras capitalizaciones, se espera con estos aportes incrementar el capital a futuro.

Henry Baquero
 Contador



NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
BALANCE DE SITUACIÓN CONVERTIDO DE NEC A NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en Dólares)

CODIGO CUENTA	ANEXO A Valor 2011 (NIIF1) 31 de Diciembre	ANEXO B Valor 2011 (NIIF1) 1 de Enero
1 A C T I V O S		
11 ACTIVO CORRIETE		
111 EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
11101 CAJA Y FONDOS ROTATIVOS	140.92	150.00
11102 BANCOS	4,573.60	2,114.70
112 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		
11201 CUENTAS POR COBRAR ASOCIADOS	643.00	148.00
11205 ANTICIPO A PROVEEDORES		123.10
11210 CUENTAS INCOBRABLES	-43.00	
114 PAGOS ANTICIPADOS		
11401 IMPUESTOS ANTICIPADOS	38.78	
1 TOTAL ACTIVO	<u>5,353.30</u>	<u>2,535.80</u>
2 P A S I V O S		
21 CORRIENTE		
211 CORTO PLAZO		
21102 IMPUESTOS POR PAGAR	76.30	104.24
21106 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,302.90	
2 TOTAL PASIVO	<u>3,379.20</u>	<u>104.24</u>
3 P A T R I M O N I O		
31 PATRIMONIO		
311 CAPITAL APORTES Y RESERVAS		
31101 CAPITAL SOCIAL	930.00	806.00
31102 APORTES FUTURA CAPITALIZACION	1,500.00	1,624.00
31104 RESULTADOS ACUMULADOS	1.56	1.56
31105 RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	-43.00	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-414.46	-
PATRIMONIO	<u>1,974.10</u>	<u>2,431.56</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>5,353.30</u>	<u>2,535.80</u>

Las notas que se adjuntan son parte integral de los estados financieros


CPA HENRY BAQUERO

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
PERÍODO DE TRANSICIÓN
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de Norteamerica)

		Valor NEC 2011	AJUSTES NIIF	Valor NIIF 2011
INGRESOS OPERACIONALES				
CUOTAS Y APORTES		3,850.00		3,850.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		3,850.00	0.00	3,850.00
GASTOS				
GASTOS GENERALES	Nota 1	4,326.28	43.00	4,369.28
UTILIDAD OPERACIONAL (PERDIDA)		-476.28	-43.00	-519.28
GASTOS FINANCIEROS		15.68		15.68
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		77.50		77.50
UTILIDAD PERDIDA ANTES DEL 15% E IMPUESTO RENTA		-414.46	-43.00	-457.46
15% de Participación a trabajadores		0.00	0.00	0.00
Impuesto a la Renta corriente		0.00	0.00	0.00
Impuestos diferidos			0.00	0.00
Impuesto a la Renta - Neto				0.00
UTILIDAD PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		-414.46	-43.00	-457.46

Las notas que se adjuntan son parte integral de los estados financieros


CPA HENRY BAQUERO

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERÍODO DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
PERÍODO DE TRANSICIÓN
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

METODO INDIRECTO

	Año Terminado 31 de Diciem. 2,011
Flujos de efectivo de actividades de operación:	
Utilidad del ejercicio	-457.46
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:	
Depreciación y amortización Propiedad planta y Equipo	0.00
Provisión para cuentas de dudoso cobro	0.00
Jubilación patronal y desahucio	0.00
Total ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto	<u>0.00</u>
 Impuesto a la renta pagado	
Cambios en activos y pasivos operacionales:	
Disminución (Aumento) de docum. y ctas. por cobrar	-367.68
 Disminución (Aumento) de gastos anticipados	0.00
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	18.52
(Disminución) Aumento en pasivos acumulados	-46.46
Total Cambios en activos y pasivos operacionales:	<u>-395.62</u>
 Efectivo proveniente de actividades de operación	<u>-853.08</u>
 Flujos de efectivo de actividades de inversión:	
Compras de P.P. y E.	0.00
Aumento de Inversiones	0.00
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>0.00</u>
 Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:	3,302.90
	0.00
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de financiamiento	<u>3,302.90</u>
 Aumento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	<u>2,449.82</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio	2,264.70
Efectivo y equivalentes de efectivo al final	<u>4,714.52</u>

Las notas que se adjuntan son parte integral de los estados financieros

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****POR EL PERIODO DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011****PERÍODO DE TRANSICIÓN****(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)****METODO DIRECTO**

	Año Terminado 31 de Diciem. 2,011
Ventas	3,850.00
Menos aumento de CxC clientes	-495.00
Ingreso neto de Efectivo Proveniente de Ventas	<u>3,355.00</u>
Menos:	
Pagos a Proveedores y Empleados	4,369.28
Cambios en activos y pasivos operacionales:	
Disminución (Aumento) de docum. y ctas. por cobrar	127.32
Disminución (Aumento) en inventarios	0.00
Disminución (Aumento) de gastos anticipados	0.00
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	18.52
(Disminución) Aumento en pasivos acumulados	-46.46
Total (Disminución) Aumento Neto de Activos y Pasivos Operacionales:	<u>99.38</u>
Pagos Netos en Efectivo a Proveedores y Empleados	<u>4,269.90</u>
Gastos que no son en efectivo (provisiones):	
Depreciaciones	0.00
Provisión para cuentas de dudoso cobro	0.00
Jubilación patronal y desahucio	0.00
Total gastos que no son en efectivo (provisiones):	<u>0.00</u>
Otros (ingresos) egresos - netos	-77.50
Gastos financieros	15.68
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>-853.08</u>

Las notas que se adjuntan son parte integral de los estados financieros