

**RHOSEM CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Del 01 de enero 2011 al 31 de diciembre 2012**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

Cuentas	Capital	Aporte Futura Capitalización	Reserva legal	Reserva Facultativa	Reserva de capital	Resultados Acumulados	Resultados acumulados NIF adopción primera vez	Superávit revaluación PPyE	Resultado 2010	Utilidad del Ejercicio	Resultado 2011	Resultado 2012	TOTAL
Saldos Iniciales NEC 2011	4.000	11.467	3.384	979	222	105.740			29.071	-4.807			150.057
Transferencia entre cuentas					-222	222			-4.807	4.807			0
Incremento revaluación vehículos								50.750					50.750
Implementación NIF							-93.704,79	-1.387					-95.091
<b>Saldos Iniciales NIIF 2011</b>	<b>4.000</b>	<b>11.467</b>	<b>3.384</b>	<b>979</b>	<b>0</b>	<b>105.962</b>	<b>-93.705</b>	<b>49.364</b>	<b>24.264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105.715</b>
Saldos Finales NEC 2011	4.000	11.467	3.384	979	222	105.740			215		57.887		183.895
Transferencia entre cuentas					-222	222							0
Implementación NIF (ajustes inicio 2011)							-93.705	-1.387	24.049				-71.043
Incremento revaluación vehículos (ajuste inicio 2011)								50.750					50.750
Gasto Participación empleados											-10.190		-10.190
Gasto Impuesto a la Renta											-13.858		-13.858
Movimiento NIF 2011							-1.700				-7.051		-8.751
<b>Saldos finales NIIF 2011</b>	<b>4.000</b>	<b>11.467</b>	<b>3.384</b>	<b>979</b>	<b>0</b>	<b>105.962</b>	<b>-95.405</b>	<b>49.364</b>	<b>24.264</b>	<b>0</b>	<b>26.787</b>	<b>0</b>	<b>130.803</b>
Utilidad NEC 2012												82.644	82.644
Gasto Participación empleados												-18.483	-18.483
Gasto Impuesto a la Renta												-24.090	-24.090
Reconocimiento de ingresos												46.412	46.412
Reconocimiento de gastos												-5.834	-5.834
<b>Saldos Finales NIIF 2012</b>	<b>4.000</b>	<b>11.467</b>	<b>3.384</b>	<b>979</b>	<b>0</b>	<b>105.962</b>	<b>-95.405</b>	<b>49.364</b>	<b>24.264</b>	<b>0</b>	<b>26.787</b>	<b>80.649</b>	<b>211.452</b>

Ver Nota a los Estados Financieros

\_\_\_\_\_  
 REPRESENTANTE LEGAL

\_\_\_\_\_  
 CONTADOR GENERAL

**RHOSEIM CÍA. LTDA.**  
**CONCILIACIÓN PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Apor. Fut. Cap.	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva Capital	Resultados Acumulados	Resultado 2010	Resultado 2011	Superávit revaluación PPyE 2010	Superávit revaluación PPyE 2011	Resultados acumulados NIIF 2010	Resultados acumulados NIIF 2011	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2011 con base NEC	4.000	11.467	3.384	979	222	105.740	215	57.887					183.895
a Reclasificaciones					-222	222							0
b Baja de cuentas por cobrar clientes											-7.423		-7.423
c Baja de garantías por cobrar											-1.116		-1.116
d Baja de anticipo a proveedores											-6.201		-6.201
e Retención años anteriores que no se vayan recuperar											-14.560		-14.560
f Retención IVA que no se va a recuperar											-50.000		-50.000
g Jubilación patronal y desahucio								-3.989			-17.324		-21.314
h Superávit por Revalorización Vehículos									50.750				50.750
i Gasto depreciación								-3.359			-540		-3.900
j Gasto Participación empleados							10.190	-10.190					0
k Gasto Impuesto a la Renta							13.858	-13.858					0
l Activo por Impuesto Diferido												-2.408	-2.408
l Ingreso por impuesto diferido								601			3.460	708	4.769
l Impuestos Diferidos no compensados								-303,56					-304
l PID Revalorización Vehículos									-1.387				-1.387
Saldos al 31 de diciembre de 2011 con base NIIF	<b>4.000</b>		<b>3.384</b>	<b>979</b>	<b>0</b>	<b>105.962</b>	<b>24.264</b>	<b>26.787</b>	<b>49.364</b>	<b>0</b>	<b>-93.705</b>	<b>-1.700</b>	<b>130.803</b>

**CUADROS COMPARATIVO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2011 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2011 NIIF	Compra- Ingreso	Venta- Salida	Incremento revaluación	Saldos al 31 de diciembre 2011	Compra- Ingreso	Venta- Salida	Incremento revaluación	Saldos al 31 de diciembre 2012
Terreno	-	-	-	-	-	-	-	29.395	-	-	29.395
Muebles y Enseres	13.669	964	14.633	-	-	-	14.633	-	-	-	14.633
Equipo de Laboratorio	964	-964	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Computación	955	-	955	2.208	-	-	3.163	700	-	-	3.863
Vehículos	56.489	-	56.489	31.690	-	-	88.179	-	-	-	88.179
Vehículos (incremento revaluación)	-	50.750	50.750	-	-	-	50.750	-	-	-	50.750
<b>TOTAL</b>	<b>72.078</b>	<b>50.750</b>	<b>122.828</b>	<b>33.898</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>156.726</b>	<b>30.095</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>186.821</b>

**CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS**

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2011 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2011 NIIF	Dep.2011	Ajuste NIIF	Dep. Incremento revalúo	Saldos al 31 de diciembre 2011	Dep.2012	Venta- salida	Dep. Incremento revalúo	Saldos al 31 de diciembre 2012
Deprec. Muebles y Enseres	-13.669	-	-13.669	-	-96	-	-13.765	-96	-	-	-13.860
Deprec. Equipo de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deprec. Equipo de Computación	-	-540	-540	-	-314	-	-854	-1.060	-	-	-1.914
Deprec. Vehículos	-56.489	-	-56.489	-1.919	-	-	-58.409	-7.821	-	-	-66.229
Deprec. Vehículos (incremento revaluación)	-	-	-	-	-	-2.950	-2.950	-	-	-2.950	-5.900
<b>TOTAL</b>	<b>-70.158</b>	<b>-540</b>	<b>-70.699</b>	<b>-1.919</b>	<b>-409</b>	<b>-2.950</b>	<b>-75.978</b>	<b>-8.976</b>	<b>-</b>	<b>-2.950</b>	<b>-87.904</b>