

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre de 2012 y 31 de Diciembre del 2011

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

LABORES AEREAS CIA. LTDA.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011			
	NOTA	2012	2011
1 ACTIVO		458.627,43	905.624,78
101 ACTIVO CORRIENTE		181.571,93	881.913,34
101001 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	2.754,69	2.415,89
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		138.823,21	835.535,66
1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2	64.936,76	72.857,28
1010207 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		0,00	689.617,98
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	73.886,43	72.850,40
10103 INVENTARIOS		3.140,94	10.542,91
1010303 INVENTARIO DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	4	3.146,34	10.542,91
10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		32.196,79	34.418,92
1010403 ANTICIPOS A PROVEEDORES	5	32.196,79	34.418,92
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.610,30	0,00
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA), NIÑO DE IVA RECAUDADO		0,00	-
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.L.)	6	4.610,30	-
102 ACTIVO NO CORRIENTE		277.055,50	23.711,44
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	3.174,71	23.711,44
1020104 INSTALACIONES		42.005,28	42.005,28
1020105 MUEBLES Y FURNITURAS		0,00	5.274,79
1020106 MAQUINARIA Y EQUIPO		0,00	-
1020107 NAVES, AERONAVES, CARCAZAS Y SIMILARES		114.999,67	143.420,57
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		4.652,50	8.338,77
1020109 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		22.824,76	30.955,96
1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(151.301,90)	(120.292,29)
10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		273.880,79	835.535,66
1020706 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		273.880,79	-
TOTAL ACTIVOS		458.627,43	905.624,78

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC: 0990107882001

Expediente: 21453

LABORES AEREAS CIA. LTDA.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011			
	NOTA	2012	2011
2 PASIVO		505.510,75	1.047.194,10
201 PASIVO CORRIENTE		96.332,01	92.390,31
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		25.813,88	14.094,67
2010301 LOCALES	8	25.813,88	14.094,67
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	6.829,24
2010401 LOCALES	9	0,00	6.829,24
20107 OTRAS OBLIGACIONES	10	54.927,92	42.610,36
2010701 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		556,33	596,29
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		0,00	2.411,30
2010703 CON EL IESS		5.779,95	4.604,92
2010704 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		21.357,89	7.863,10
2010705 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		27.134,75	27.134,75
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS-RELACIONADAS	11	15.514,67	15.514,67
20110 ANTICIPOS DE CLIENTES		75,59	65,75
20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES		0,00	13.276,17
202 PASIVO NO CORRIENTE		409.178,74	954.803,79
20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS		409.178,74	954.803,79
2020401 LOCALES		409.178,74	954.803,79
3 PATRIMONIO NETO		(15.883,32)	(141.566,32)
301 CAPITAL		920,00	920,00
30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	12	920,00	920,00
304 RESERVAS:		184,00	1.223,00
30401 RESERVA LEGAL		184,00	1.223,00
306 RESULTADOS ACUMULADOS		108.256,14	83.013,01
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		208.758,71	20.658,79
30603 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		(100.502,57)	
20604 RESERVA DE CAPITAL		0,00	55.354,81
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		(156.213,46)	(226.725,33)
30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO		(156.213,46)	(226.725,33)
30702 () PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		458.627,43	905.624,78

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Efectivo y equivalente al efectivo	2.794,69	1.415,85
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.794,69	1.415,85

2 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes derivadas de la venta de bienes y prestación de servicios.

Un detalle de Clientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Clientes Locales No Relacionados	64.936,78	72.867,28
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	64.936,78	72.867,28

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC: 0990107882001

Expediente: 21453

3 Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar derivadas de préstamos entregados a terceros sin generar intereses.

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	73.886,43	72.850,40
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	<u>0.00</u>	<u>689.817.98</u>
Total de Otras Cuentas por Cobrar	<u>73.886.43</u>	<u>762.668,38</u>

4. Inventarios

Un detalle de los Inventarios, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Inventarios de Productos	3.146,94	10.542,91
Total de Inventarios	<u>3.146,94</u>	<u>10.542,91</u>

5. Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro agrupa los importes provenientes de anticipos a proveedores por compra de Suministros y Materiales.

Un detalle de Pagos Anticipados, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Anticipos a Proveedores	32.196,79	34.418,92
Total de Pagos Anticipados	<u>32.196,79</u>	<u>34.418,92</u>

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

6. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	4.610,30	0,00
Total de Activos por Impuestos Corrientes	4.610,30	0,00

7. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/11	Adiciones Correcciones y/o Revalúo	Saldo al 31/12/12
Instalaciones	42.005,28	0,00	42.005,28
Naves, Aeronaves, Barcazas y Simil.	143.429,97	(28.430,00)	114.999,97
Muebles y Enseres	5.274,75	(5.274,75)	0,00
Equipos de Computación	8.338,77	(3.686,27)	4.652,50
Vehículos	30.963,96	(8.131,20)	22.832,76
Suman	230.004,73	(45.522,22)	184.482,51
() Depreciación Acumulada	-206.293,29	24.985,49	-181.307,80
Total Propiedades, Planta y Equipos	3.174,71	(20.536,73)	23.711,44

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Un detalle de las Cuentas por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Locales	25.813,88	14.094,67
	<u> </u>	<u> </u>
Total de Proveedores	<u>25.813,88</u>	<u>14.094,67</u>

9. Obligaciones con Instituciones Financieras

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con instituciones del sector financiero, las mismas que generan intereses anuales.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Exterior	<u> 0,00 </u>	<u> 6.829,24 </u>
Total de Obligaciones Financieras	<u> 0,00 </u>	<u> 6.829,24 </u>

10. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Con la Administración Trib.	656,33	596,29
Impuesto a la Renta a pagar	0,00	2.411,30
Con el IESS	5.778,95	4.604,92
Por Beneficios de Ley a Empleados	21.357,89	7.863,10
Participación Trabajadores	<u>27.134,75</u>	<u>27.134,75</u>
Total de Obligaciones Corrientes	<u>54.927,92</u>	<u>42.610,36</u>

LABORES AEREAS CIA. LTDA.

RUC 0990107882001

Expediente: 21453

11. Otros Pasivos

Un detalle de los Acreedores por pagar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Cuentas por Pagar Relacionadas	15.514,62	15.514,62
Anticipos de Clientes	75,59	65,25
Otros Pasivos Corrientes	0,00	13.276,17
Total de Otros Pasivos	<u>15.590,21</u>	<u>28.856,04</u>

12. Capital Social

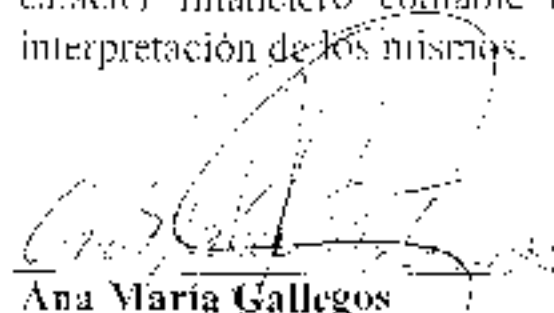
El capital social de la compañía se compone novecientas veinte (920) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

13. Resultados Acumulados Adopción primera vez NIIF.

La compañía realiza los correspondientes ajustes por aplicación de las normas internacionales de información financiera NIIF, los mismos que generan un crédito a la cuenta de Resultados Acumulados por aplicación primera vez NIIF originados por la Revaluación de Propiedades Plantas y Equipos y ajustes de cuentas de activos y pasivos por no cumplir con la definición que exige la norma dicho importe asciende a la cantidad de \$99.902,57

14. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y el 15 de Abril del 2013, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



Ana María Gallegos

Contradora

LABORES AEREAS CIA. LTDA.