



Ing. Com. Milton Alcivar Pin

Elizalde No. 119 y Pichincha Sto. Piso Oficina No. 5-4  
R.U.C.: 1301005029001  
Guayaquil - Ecuador

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores  
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA TRASINVERSA S. A.  
Ciudad.

1. He auditado el Estado de Situación Financiera que se adjunta de la compañía TRASINVERSA S. A. al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

### Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros.

2. La administración es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados de situación financiera de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

### Responsabilidad del auditor.

3. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras, las cuales requieren que cumpla con requerimientos éticos, que planifique y realice una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la administración son

9



*Ing. Com. Milton Alcívar Pin*

Elizalde No. 119 y Pichincha 5to. Piso Oficina No. 5-4

R.U.C.: 1301005029001

Guayaquil - Ecuador

razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

5. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para emitir una opinión de auditoría.

Opinión.

6. En mi opinión, los mencionados estados de situación financiera presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía TRASINVERSA S. A. al 31 de diciembre de 2012, estado de resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
7. Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias por el año terminado al 31 de diciembre de 2012 dispuesta por las leyes vigentes, se emite por separado.

Atentamente,

ING. COM. MILTON ALCIVAR PIN

C. P. A. 10221

SC - RNAE #241

Guayaquil, 10 de Mayo del 2013

*Profesionalmente a su lado*

**TRASINVERSA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

CUENTAS	NOTAS	SALDO AL 01/01/2012	SALDO AL 31/12/2012
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja, bancos	E	26.559	24.976
Ctas. por Cobrar clientes relacionados locales	F	-	228.935
Ctas. y doc. por cobrar clientes no relacionados	G	22.402	20.596
Otras Cuentas por Cobrar	H	123.916	103.633
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>172.877</b>	<b>378.141</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>I</b>		
<b>Total Activo Fijo</b>		<b>2.853.133</b>	<b>2.773.067</b>
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>J</b>		
<b>Total Activo Diferido</b>		<b>3.524</b>	<b>3.524</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>3.029.534</b>	<b>3.154.732</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas y Documentos por Pagar	K	32.918	66.558
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	L	27.293	25.562
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	M	3.807	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>104.018</b>	<b>92.120</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>N</b>		
Préstamos de accionistas locales		1.137.230	1.163.016
<b>Total Pasivo a Largo Plazo</b>		<b>1.137.230</b>	<b>1.163.016</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>1.241.248</b>	<b>1.255.136</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital		8.000	8.000
Reserva Legal		11.674	11.674
Otras reservas		72.649	72.649
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		-	-825
Utilidad de Ejercicios Anteriores		1.578.420	1.696.787
Utilidad del ejercicio		117.543	111.311
<b>Total Patrimonio Neto</b>		<b>1.788.286</b>	<b>1.899.596</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3.029.534</b>	<b>3.154.732</b>

  
**Sr. Julio Espinoza M**  
**Presidente**

  
**C.P.A. Stalin Saenz Garces**  
**Contador**

Las notas adjuntas forman parte de este estado

**TRASINVERSA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

INGRESOS	2011	2012
Ventas netas locales, gravadas 12 %	477.628	475.373
Ventas netas locales, gravadas 0 %	8.448	2.198
Otras Rentas Gravadas		1.575
<b>Total de Ingresos</b>	<b>486.076</b>	<b>479.146</b>
GASTOS		
Administrativo, Ventas, Financiero	304.120	308.735
<b>Total Egresos</b>	<b>304.120</b>	<b>308.735</b>
Utilidad del Ejercicio	181.955	170.411
Participación de trabajadores 15%	27.293	25.562
Utilidad Gravable	154.662	145.822
Impuesto Causado 23%	37.119	33.539
Utilidad del Ejercicio	117.543	111.311

  
**Sr. Julio Espinoza M**  
**Presidente**

  
**C.P.A. Stalin Saenz Garces**  
**Contador**

Las notas adjuntas forman parte de este estado

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
(Expresado en dólares americanos)

PERIODO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDAD EJERCICIOS ANT. EJERCICIOS	PERDIDA ACUMULADA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 01/01/2012	8.000	11.674	72.649	1.578.419	0	117.543	1.788.285
PERDIDA ABSORBIDA					-825		-825
UTILIDAD ACUMULADA				118.368			118.368
UTILIDADES AÑO 2011						-6.232	-6.232
SALDO AL 31/12/2011	8.000	11.674	72.649	1.696.787	-825	111.311	1.899.596

  
Sr. Julio Espinoza M  
Presidente

  
C.P.A. Stalin Saenz Garces  
Contador

Las notas adjuntas forman parte de este estado

**TRASINVERSA S.A.**  
**ESTADO EVOLUTIVO DE EFECTIVO AL 31-12-2012**  
**(Expresado en dólares americanos)**

<b>A) Efectivo usado en Actividades de Operación</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Utilidad neta	117.543	111.311
Ajuste para conciliar la utilidad del ejercicio neto usado en actividades de operación		
Depreciación	88.471	91.934
<b>Cambios en Activos y Pasivos de Operación</b>	<b>206.014</b>	<b>203.245</b>
Incremento en Cuentas por Cobrar	-11.148	-227.129
Disminución en Otras Cuentas por Cobrar	54.781	20.283
<b>Efectivo neto usado en los activos y pasivos de operación</b>	<b>43.633</b>	<b>-206.846</b>
<b>Efectivo usado en Actividades de Inversión</b>		
Incremento en activos fijos	-26.639	-1.391.462
Disminuc. en otros activos	503	-
Incremento en Inversiones		
<b>Efectivo neto usado en Actividades de Inversión</b>	<b>-26.136</b>	<b>-1.391.462</b>
<b>B) Efectivo proveniente de Actividades de Financiación</b>		
Disminución en deudas a corto plazo	-222.356	-11.899
Incremento en cuentas patrimoniales	-	1.379.594
Incremento en deudas a largo plazo	-	25.786
<b>Efectivo neto proveniente de Actividades de Financiación</b>	<b>-222.356</b>	<b>1.393.480</b>
Disminución en efectivo	1.155	-1.583
Efectivo al principio del año	25.404	26.559
Efectivo al final del año	26.559	24.976

  
**Sr. Julio Espinoza M**  
**Presidente**

  
**C.P.A. Stalin Saenz Garces**  
**Contador**

Las notas adjuntas forman parte de este estado

## TRASINVERSA S.A.

### NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

#### A. DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA

Es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, el primero de octubre del dos mil, e inscrita en el Registro Mercantil el doce de enero del dos mil uno, ante el notario trigésimo tercero.

#### B. OPERACIONES

Su principal actividad es la compra venta y alquiler de bienes inmuebles.

#### C. ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las referidas NIIF, por medio de la cual estas normas serán adoptadas por las Empresas ceutorianas a partir del 01 de enero del 2010 hasta el 01 de enero del 2012, dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada compañía. En el caso de TRASINVERSA S. A. las NIIF entrarán en vigencia el 01 de enero del 2012.

El 11 de octubre del 2011 la Superintendencia de Compañías emitió la Resolución No. SCLICI.CPAIFRS.G.010, entre otros aspectos de la referida resolución se establece que la compañía debió elaborar hasta el 31 de octubre del 2011 un cronograma de implementación y hasta noviembre del 2011 efectuar la conciliación del patrimonio neto reportado bajo NEC al 01 de enero del 2011.

Los ajustes efectuados al término del período de transición, esto es el año 2011, han sido contabilizados el 01 de enero del 2012. Esta información fue aprobada por la junta general de socios.

A la fecha de emisión de estos estados financieros la Compañía ha cumplido con todo lo dispuesto por las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías, mencionadas anteriormente.

#### D. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, cortados al 31 de diciembre del 2012, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas detalladas en líneas que se describen más

abajo. El costo histórico está basado en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación detallamos las principales prácticas contables en la preparación de los estados financieros:

#### **Efectivo y Equivalente al efectivo**

Son los valores de libre disposición por la Compañía, tales como el efectivo en caja y cuentas bancarias.

#### **Activos y Pasivos Financieros.**

Los Activos Financieros se reconocen y dan e baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos e transacción. Posteriormente a su reconocimiento inicial, todos los activos financieros reconocidos, son medidos en su totalidad al costo amortizado.

La Empresa clasifica sus activos financieros en:

Cuentas por Cobrar Comerciales

Otras Cuentas por Cobrar

#### ✓ **Cuentas Por Cobrar Comerciales**

Estas cuentas son activos financieros clasificados como el activo corriente y son medidos en su totalidad al costo amortizado y se dan de baja cuando han sido cancelados o amortizados en su totalidad.

Las Cuentas por Cobrar Comerciales pueden incluir una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de la cartera.

#### ✓ **Otras cuentas por Cobrar**

Están representadas principalmente por cuentas por cobrar a los empleados, impuestos por recuperar y otras cuentas por cobrar que se liquidan en el corto plazo.

**Pasivos Financieros en:**

Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas por Pagar

Otros Pasivos

#### ✓ **Obligaciones con Instituciones Financieras**

Son registradas inicialmente a su valor nominal, mismas que no difieren de su valor razonable pues están contratados a las tasas vigentes en el mercado. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas. Los intereses

devengados que corresponden a préstamos y obligaciones utilizadas en el financiamiento de sus operaciones de presentan en el Estado de Resultado Integrales en el rubro gastos financieros.

✓ **Cuentas por Pagar a Proveedores y Otras Cuentas por Pagar**

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal del negocio. Si se espera pagar en un año o menos se clasifican como pasivos corrientes, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

**Valuación de propiedades, plantas y Equipos**

Las propiedades, plantas y equipos están registradas al costo revaluado. El costo de reparación y mantenimiento, incluyendo las reposición de partidas menores, se cargan a los resultados del año a medida en que se incurren. Las depreciaciones se cargan a los resultados del ejercicio.

El costo de las propiedades, plantas y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de acuerdo con lo que señala el estudio efectuado por peritos valuadores.

Bienes	Años
Equipos de Oficina	10
Muebles y Enseres	10
Instalaciones	10
Vehículos	5
Equipos de Computación	3

**Reserva Legal.**

La Ley de Compañías establece una apropiación del 10 % de la Utilidad anual para Reserva Legal, hasta que represente el 50 % del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o capitalizarse.

**Participación de los Trabajadores.**

De acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15 % de las utilidades antes del Impuesto a la Renta. Este beneficio es registrado con carga a los resultados del periodo en que se devenga.

**Impuesto a la Renta.**

El Impuesto a la Renta se calcula a una tasa del 13 % sobre las utilidades a Reinvertirse y el 23% sobre las utilidades no reinvertidas.

**Los Ingresos y Gastos**

Se contabilizan por el método devengado, los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

#### E. EFECTIVO

Nombre de Cuenta	2012
Caja	2.375
Banco Internacional Cta 1200603696	19.861
Banco Pacifico Cta Ahorro No. 1041378776	2.741
<b>Suman</b>	<b>24.976</b>

Los saldos de las cuentas bancarias, fueron revisados contra los Estados de cuenta emitidos por cada uno de los bancos, verificando el registro oportuno de las transacciones y la conciliación de sus saldos de manera mensual, por lo que se determinó la razonabilidad de los mismos.

#### F. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de cuentas por cobrar a clientes al 31 de diciembre del 2012 son originados por las deudas que la empresa mantiene pendientes de cobrar a algunas personas por el alquiler de bodegas de la compañía.

Nombre de Cuenta	2011	2012
Cuentas por cobrar clientes	22.402	20.596
<b>Suman</b>	<b>22.402</b>	<b>20.596</b>

Al cierre del ejercicio las cuentas por cobrar presentan una ligera disminución de \$ 1.806, que representa el -8% con relación al 2011, el saldo de \$ 20.596 se compone de lo siguiente:

Facturas de clientes	10.210
Cheques posfechados	10.387
	<u>20.596</u>

La institución auditada no registró provisiones para posibles pérdidas que puedan derivarse por falta de la recuperación de cartera.

#### G. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES

Nombre de Cuenta	2011	2012
C X C Clientes Relacionados Locales	-	228.935
<b>Suman</b>	<b>-</b>	<b>228.935</b>

Al cierre del ejercicio 2012 las Cuentas por Cobrar Relacionadas presentan un saldo de \$228.935 que se genera en su totalidad por arriendo de bodegas a la Compañía Ferretería Espinoza

## H. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Nombre de Cuenta	2011	2012
Crédito Tributario IVA	120.960	102.160
Crédito Tributario Renta	-	1.473
Otras Ctas. Por Cobrar	2.956	-
<b>Suman</b>	<b>123.916</b>	<b>103.633</b>

Las otras cuentas por cobrar presentan una disminución de \$ 20.283, que representan el -16% con relación al ejercicio anterior, lo componen el crédito tributario generado por el pago de IVA y el pago en exceso del anticipo por el presente ejercicio, detallado en la nota M de este informe.

## I. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2012, los activos fijos crecieron en la cantidad de \$ 11.868, que representa el 0.38% con respecto al año anterior.

Nombre de la Cuenta	2011	2012	VARIACION
<b>Activos Fijos No depreciable</b>			
Terrenos	13.887	25.405	11.517,86
<b>Activo Fijos Depreciables</b>			-
Edificios	1.649.463	3.017.540	1.368.076
Instalaciones	44.314	50.504	5.990
Muebles y Enseres	18.033	18.821	788
Equipos de Oficinas	1.745	2.635	891
Equipos de Computación	3.200	7.400	4.200
<b>Total del Activos Fijos Depreciables</b>	<b>1.716.755</b>	<b>3.096.700</b>	<b>1.379.944,44</b>
Depreciación Acumulada	-257.103	-349.037	-91.934,17
<b>Activo Fijo Neto</b>	<b>1.473.539</b>	<b>2.773.067</b>	<b>1.299.528</b>

En los rubros de Terreno y Edificio se registraron aumentos con respecto al 31/12/2011, de revalorización por avalúo municipal, por adopción de las NIIF.

Se re-expresó el valor del Inmueble ubicado en la ciudad de Guayaquil en la dirección Juan Tunca Marengo, lotización Sutirión 7mo pasaje # 37-a, según lo siguiente.

Bases de medición: Avalúo Municipal año 2011, sección 17 Propiedad Planta y Equipo, párrafo 17.15; sección 35 Transición a la NIIF para PYMES, párrafo 35.10 literal c. Valor razonable como costo atribuido.

Activo	Costo Histórico	Avalúo Municipal	Diferencia registrada
Terreno	13.887	25.404	11.518
Edificio	1.649.463	3.017.540	1.368.076
	<b>1.663.350</b>	<b>3.042.944</b>	<b>1.379.694</b>

Las depreciaciones se ven incrementadas en \$ 91.934, que representa el 36% con relación al ejercicio anterior.

Los activos Fijos, se registran al costo de adquisición y son depreciados aplicando el método de línea recta con los porcentajes correspondientes para cada clase de Activo Fijo, manteniendo la consistencia con periodos anteriores.

#### J. DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2012 no sufre ninguna variación con respecto al año anterior:

Nombre de la Cuenta	2011	2012
Otros Activos Diferidos	5.034	5.034
Amortización Acumulada	-1.510	-1.510
<b>Suman</b>	<b>3.524</b>	<b>3.524</b>

#### K. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Nombre de la Cuenta	2011	2012
Acreedores Varios	63.778	62.582
Obligaciones IESS	2.395	-
Obligaciones SRI	132	-
Beneficios Sociales	6.613	3.976
<b>Suman</b>	<b>72.918</b>	<b>66.558</b>

Al cierre del ejercicio el saldo de las cuentas y documentos por pagar presenta una disminución de \$ 6.360 que representa el -9% con relación al año 2011. Y se compone de lo siguiente

<b>Acreedores Varios</b>	
Proveedores	12.571
Depósitos en Garantía de Inquilinos	50.012
<b>Suman</b>	<b>62.582</b>
 <b>Beneficios Sociales</b>	
Décimo Tercero	614
Décimo Cuarto	3.361
<b>Suman</b>	<b>3.976</b>

#### L. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES

De conformidad con las leyes vigentes, debe destinarse el 15 % de la ganancia líquida anual antes del Impuesto sobre la renta para repartirlo entre los trabajadores de la empresa. En el presente ejercicio económico se determinó que el 15 % para los trabajadores es de \$ 25.562.

## M. IMPUESTO A LA RENTA

La provisión del Impuesto a la Renta para el año 2012, se calculó en base al 23 % sobre la utilidad tributable anual cuyo valor es de \$ 33.539.

Calculo Impuesto a la Renta	2012
Utilidad antes 15 % Trabajad.	170.411
(-) Participación Laboral	25.562
(+) Gastos no deducibles	972
Base Imponible	145.821
Impuesto a la Renta	33.539

La compañía tiene valores a favor por concepto de Retenciones en la fuente, por lo que este rubro se presenta en cero y la diferencia es contabilizada como otras cuentas por cobrar.

Impuesto causado	33.539
(-) Retenciones 2012 a favor	35.012
<b>Saldo a favor</b>	<b>-1.473</b>

## N. PASIVOS A LARGO PLAZO

Al cierre del ejercicio 2012 el saldo de esta cuenta es de de \$1.163.016, presentando un incremento de \$ 25.786 que representa el 2% con relación al año anterior y lo constituye préstamos sin intereses por parte del accionista de la empresa Sr. Julio Espinoza Monge.

## O. PATRIMONIO

En este rubro se mantiene el Capital Social de la empresa por la suma de \$ 8000,00 cuyo único accionista es el señor Julio Espinoza Monge, valor que se encuentra registrado conforme a lo exigido por la Superintendencia de Compañías, con la observación de que debe aumentar un accionista más.

De conformidad con la legislación vigente en el Ecuador, la empresa debe transferir el 10 % de su ganancia líquida anual a la Reserva Legal, hasta completar el 50 % del Capital. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en los casos de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el Capital.

En el presente ejercicio la empresa mantiene en su Reserva Legal la cantidad de \$ 11.674, este valor representa el 146% del Capital.

Las Pérdidas Acumuladas en ejercicios anteriores por \$ 825 se presentan dentro de los Resultados Acumulados que ascienden a la suma de 1'695.963, se afecta este rubro por la adopción de NIIF por primera vez por el valor de 1'379.594, contabilizado en Enero 01 2012, según exige la Norma.

## HECHOS SUBSECUENTES

A la terminación de este trabajo, en la Auditoría no aconteció ningún hecho que hiciera cambiar los resultados.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre del 2012

	SALDOS AL 30/12/2011	AJUSTES NIIF	SALDOS AL 01/01/2012	SALDOS AL 31/12/2012	Variaciones NEC-NIIF \$	%	Variaciones NIIF \$	%
<b>ACTIVO</b>								
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>								
Caja, bancos	26.559		26.559	24.976	-1.583,35	-6%	-1.583	-6%
Cras por Cobrar clientes relacionados localy				228.935	228.934,92	100%	228.935	100%
Cras y des por cobrar clientes no relacionados	22.402		22.402	20.586	-1.805,69	-8%	-1.806	-8%
Otras Cuentas por Cobrar	123.916		123.916	103.633	-20.283,13	-16%	-20.283	-16%
Total Activo Corriente	172.877		172.877	378.141	205.263,55	119%	205.264	119%
<b>ACTIVO FIJO</b>								
Total Activo Fijo	1.473.539	1.379.594	2.853.133	2.773.067	1.399.528,42	88%	-80.066	-3%
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>								
Total Activo Diferido	3.524		3.524	3.524	-	0%	0	0%
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	1.649.940		3.029.534	3.154.732	1.504.791,97	91%	125.198	4%
<b>PASIVO</b>								
<b>PASIVO CORRIENTE</b>								
Cuentas y Documentos por Pagar	72.918		72.918	66.538	-6.359,80	-9%	-6.360	-9%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	27.293		27.293	24.562	-1.731,60	-6%	-1.732	-6%
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	3.807		3.807		-3.807,00	-100%	-3.807	-100%
Total Pasivo Corriente	104.018		104.018	92.120	-11.898,40	-11%	-11.898	-11%
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>								
Préstamos de accionistas locales	1.137.230		1.137.230	1.163.016	25.785,82	2%	25.786	2%
Total Pasivo a Largo Plazo	1.137.230		1.137.230	1.163.016	25.785,82	2%	25.786	2%
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	1.241.248		1.241.248	1.255.136	13.887,42	1%	13.887	1%
<b>PATRIMONIO</b>								
Capital	8.000		8.000	8.000	-	0%	-	0%
Reserva Legal	11.674		11.674	11.674	-	0%	-	0%
Otras reservas	72.649		72.649	72.649	-	0%	-	0%
Perdida acumulada de ejercicios anteriores				-825	-824,80	100%	-825	100%
Utilidad de Ejercicios Anteriores	198.825	1.379.594	1.578.420	1.696.787	1.697.962,00	753%	118.568	7%
Utilidad del ejercicio	117.543		117.543	111.311	-6.232,46	-5%	-6.232	-5%
Total Patrimonio Neto	408.691		1.788.286	1.899.596	1.490.904,74	365%	111.311	6%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	1.649.940		3.029.534	3.154.732	1.504.792,16	91%	125.198	4%