

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresadas en Dólares de E.U.A.)**

1. OPERACIONES:

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA. LTDA. RUC 0190154432001 cuyo domicilio principal en la ciudad de Cuenca ubicada en Avenida Huayna Capac 9-36 y González Suarez, constituida mediante Escritura Pública de la Notaria Novena del Cantón Cuenca de fecha 17 de noviembre de 1995, inscrita en el Registro Mercantil el 18 de enero de 1996 bajo el registro No. 21, resolución de Superintendencia de Compañías de Cuenca numero 95-321-453. Su vigencia es de veinte y cinco años. Su objeto social es la prestación de servicios médicos en general y especializados, actividades de consulta y tratamiento por médicos de medicina general o especializada, incluso cirujanos en instituciones de atención de la salud: clínicas, servicios de consulta externa.....

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) tomando en consideración la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha.

b. Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador desde el año 2000.

c. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los bienes o servicios son entregados o prestados y ha cambiado su propiedad; y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden a valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

d. Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser devengados o pagados, más la provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

e. Cuentas y documentos por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales 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 castiga dicho importe contra la provisión de cuentas incobrables; o se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

f. Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico permanente y su método de valoración promedio.

Los costos de compra de existencias comprenden el precio de compra, los costos de transporte, manipuleo y otros directamente atribuibles a la adquisición de mercaderías. Los descuentos y bonificaciones mercantiles y otras partidas similares se deducen al determinar los costos de compra.

g. Propiedades, planta y equipo

Aquellos bienes que conforman la propiedad, planta y equipo que son de uso de la Compañía se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro. El monto neto de estos activos no excede su valor de utilización económica.

Para mobiliario y equipo de menor valor; la Compañía registra la adquisición de este tipo de activos en el estado de ingresos y gastos como gastos de operación y mantiene un control de los mismos a través de registros extracontables.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de propiedad, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Muebles, enseres y equipos de oficina	10%
Maquinaria y equipo	10%
Instalaciones	10%

j. Cuentas y documentos por pagar

Las Cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

h. Impuesto de Renta

La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 23% por el año 2012 y 24% del 2011.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

	2012	2011
	US\$	US\$
Caja general	3 550.00	243.13
Banco Pichincha	809.04	3 601.81
	4 359.04	3 844.94

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

	2012 US\$	2011 US\$
Clientes	6 387.86	6 528.81
Anticipo a proveedores	-	6 800.00
Provision cuentas incobrables	(1 937.33)	(1 937.33)
	4 450.53	11 391.48

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de difícil recuperación son casos puntuales.

A la fecha de emisión de este informe, la mayoría de dichos valores han sido recuperados. Por lo cual no fue necesario efectuar la provisión en base a las disposiciones legales vigentes en la República del Ecuador en la Ley de Tributario Interno y su reglamento.

5. INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los inventarios de mercadería para la venta se formaban de la siguiente manera:

	2012 US\$	2011 US\$
Inventario mercaderías	950.00	1 858.48
	950.00	1 858.48

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los impuestos corrientes se formaban de la siguiente manera:

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:	2012 US\$	2011 US\$
Credito tributario retencion ft reta1% 2011, la propiedad planta y equipo se for	14.88	11.35
Credito tributario Ret.Fte renta2%	164.35	507.54
Anticipo del Impuesto a la Renta	2 112.82	2 063.06
Credito tributario 2010	2 581.95	-
	4 874.00	2 581.95

Salvajes de oficina	5 272.58	5 722.58
Alquileres y intereses	30 483.72	30 483.72
Alquileres y seguros	279 361.95	206 716.58
Instalaciones	51 745.71	41 745.71
	366 863.96	384 668.59

	US\$
Salvajes	
1 de enero de 2012	384 668.59
Adiciones	366 863.96
Depreciaciones o bajas	
31 de diciembre de 2012	751 532.55
Depreciaciones acumuladas y detalles de valor acumulados	
1 de enero de 2012	95 422.58
Depreciaciones anuales	28 215.67
31 de diciembre de 2012	123 638.25

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cuentas y documentos por pagar se detallan de la siguiente manera:

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la propiedad planta y equipo se formaba de la siguiente manera:

	2012 US\$	2011 US\$
Equipos de oficina	5 222.59	5 222.59
Muebles y enseres	20 483.72	20 483.72
Maquinaria y equipo	279 363.65	266 713.39
Instalaciones	31 785.71	31 785.71
	336 855.67	324 205.41
Costo		
1 de enero de 2012		324 205.41
Adiciones		12 650.26
Disposiciones o bajas		-
31 de diciembre de 2012		336 855.67
Depreciacion acumulada y deterioro de valor acumulados		
1 de enero de 2012		84 450.54
Depreciacion anual		29 213.87
31 de diciembre de 2012		113 664.41

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cuentas y documentos por pagar se formaban de la siguiente manera:

	2012 US\$	2011 US\$
	242 825.15	191 177.30
	242 825.15	191 177.30

2. GASTOS OPERACIONALES	2012 US\$	2011 US\$
Proveedores	7 764.34	4 137.86
Varios acreedores	-	25 798.92
Salarios, planillo y demás remuneraciones	15 617.11	13 205.14
Beneficios sociales	15 509.17	8 515.23
Intereses, comisiones y otras	7 764.34	29 936.78

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los impuestos corrientes por pagar se formaban de la siguiente manera:

	2012 US\$	2011 US\$
Impuesto al valor agregado	48.00	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	168.55	163.68
Impuesto a la renta por pagar	100.28	-
15% trabajadores por pagar	76.94	-
	393.77	163.68

10. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, los saldos son de de US\$ 400. Comprenden 400 acciones ordinarias con valores nominales de US\$ 1,00 por acción completamente pagados, emitidos y en circulación.

11. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2012 US\$	2011 US\$
Ventas de bienes y servicios	242 925.35	191 177.30
	242 925.35	191 177.30

12. GASTOS OPERACIONALES:

	2012 US\$	2011 US\$
Sueldos, salarios y demas remuneraciones	33 617.31	23 203.18
Beneficios sociales	15 553.17	8 815.22
Honorarios, comisiones y dietas	350.00	-
Arriendo Oficina	24.00	-
Mantenimiento de asensor	1 844.61	1 760.59
Promocion y Publicidad	12 091.25	7 815.96
Refrigerios	-	5.80
Libros y periodicos	347.27	575.01
Servicios Bancarios	166.20	9.67
Utencilios de cocina	-	250.70
Mantenimiento y reparaciones	7 070.54	5 907.32
Envio de documentos	-	108.60
Herramientas pequeñas	2 728.94	13 500.12
Mantenimiento Paquetes	733.72	274.53
Otros Servicios	1 210.15	1 787.27
Alimentacion del personal y pacientes	2 125.97	1 649.74
Agua	2 359.26	2 335.21
Luz	3 350.75	3 078.91
Telefono	1 936.55	2 392.19
Arreglo de la clinica	11 940.48	7 402.43
Internet	459.35	-
Suministros, materiales y repuestos	4 433.46	6 134.69
Depreciaciones	29 213.87	29 637.15
Aportes a Organismos	676.30	679.23
Impuestos y contribuciones	3 013.40	2 102.15
Gastos honorarios medicos	1 680.00	-
	136 926.55	119 425.67

13. EVENTOS SUBSECUENTES:

- A la fecha de emisión de nuestro informe, la Administración se encuentra preparando el informe de labores correspondiente al año 2012, el cual será puesto a consideración de la Junta General de Accionistas conjuntamente con los Estados Financieros para su aprobación.

- Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe que es el 1 de marzo de 2012, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

HUAYNA CAPAC 9-36 Y GONZALEZ SUAREZ

Telefono: 072860555

Cuenca Ecuador

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresado en dolares de E.U.A

	Notas	2012	2011
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	4 359.30	3 844.94
Cuentas y documentos por cobrar	4	4 450.53	11 391.48
Inventarios	5	950.00	1 858.48
Activos por impuestos corrientes	6	4 874.00	2 581.95
		<u>14 633.83</u>	<u>19 676.85</u>
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	7	336 855.67	324 205.41
(-) Depreciacion acumulada		<u>(113 664.41)</u>	<u>(84 450.54)</u>
		<u>223 191.26</u>	<u>239 754.87</u>
ACTIVOS TOTALES		<u>237 825.09</u>	<u>259 431.72</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Cuentas y documentos por pagar	8	7 764.34	29 936.78
Intereses por pagar			
Otras obligaciones corrientes	9	393.77	163.68
		<u>8 158.11</u>	<u>30 100.46</u>
Total Pasivos		<u>8 158.11</u>	<u>30 100.46</u>
Patrimonio			
Capital social	10	400.00	400.00
Aporte para futura capitalizacion		209 208.36	209 208.36
Reserva legal		21.80	-
Utilidades acumuladas		19 722.90	23 461.07
Utilidad del ejercicio		313.92	(3 738.17)
Total patrimonio		<u>229 666.98</u>	<u>229 331.26</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>237 825.09</u>	<u>259 431.72</u>

Dr. Christian Ochoa Ramirez
GERENTE GENERALSra. Martha Vasquez
CONTADOR

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

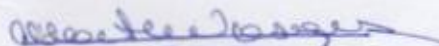
HUAYNA CAPAC 9-36 Y GONZALEZ SUAREZ

Telefono: 072860555

Cuenca Ecuador

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2012 y 2011**

	Notas	2012	2011
Ingresos de actividades ordinarias	11	242 925.35	191 177.30
Costo de ventas		105 485.86	75 489.80
Ganancia bruta		137 439.49	115 687.50
Gastos de administracion y ventas	12	136 926.55	119 425.67
Ganancia o perdida antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta		512.94	(3 738.17)
Participacion de trabajadores		76.94	
Impuesto a la renta		100.28	
Reserva legal		21.80	
Utilidad a disposicion de los accionistas		313.92	(3 738.17)

Dr. Christian Ochoa Ramirez
GERENTE GENERALSra. Martha Vasquez
CONTADOR

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

HUAYNA CAPAC 9-36 Y GONZALEZ SUAREZ

Telefono: 072860555

Cuenca Ecuador

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)

Al 31 de diciembre de 2012

Expresado en US\$ dólares americanos

Efectivo al inicio del periodo	3 844.94
Efectivo al final del periodo	4 359.30
Aumento del efectivo.....	<u>514.36</u>

Flujo de efectivo por actividades operacionales:

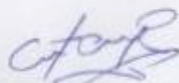
- Efectivo recibido de clientes y otros	249 866.30
- Efectivo pagado a proveedores	(97 535.95)
- Gastos de administración y ventas pagados	(136 926.55)
- Impuestos pagados	(2 239.18)
Efectivo neto por actividades operativas.....	<u>13 164.62</u>

Flujo de efectivo por actividades de inversión:

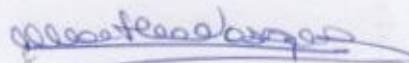
- Por compra de activos fijos....	(12 650.26)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión.....	<u>(12 650.26)</u>

Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:

Efectivo neto utilizado en actividades de Financiamiento.....	<u>0.00</u>
Aumento neto del efectivo.....	<u>514.36</u>



Dr. Christian Ochoa Ramirez
GERENTE GENERAL



Sra. Martha Vasquez
CONTADOR

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

HUAYNA CAPAC 9-36 Y GONZALEZ SUAREZ

Telefono: 072860555

Cuenca Ecuador

Conciliación entre la utilidad neta y el Flujo de Efectivo utilizado en actividades de operación

Al 31 de diciembre de 2012

Expresado en US\$ dólares americanos

UTILIDAD ANTES DE 15% TRABAJADORES E I.RENTA.....

512.94

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto utilizado en actividades de operación

- Depreciaciones

29 213.87

suman ...

29 213.87

Cambios netos en activos y pasivos operacionales

- Disminución en cuentas por cobrar comerciales.....

140.95

- Disminución en anticipos a Proveedores.....

6 800.00

- Disminución en inventarios.....

908.48

- Disminución en cuentas por pagar proveedores y varios acreedores.....

(22 172.44)

- Disminución en impuestos por pagar.....

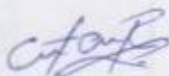
(2 239.18)

suman ...

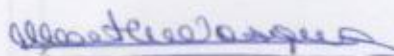
(16 562.19)

Efectivo Neto utilizado en actividades de operación

13 164.62



Dr. Christian Ochoa Ramirez
GERENTE GENERAL



Sra. Martha Vasquez
CONTADOR

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.

HUAYNA CAPAC 9-36 Y GONZALEZ SUAREZ

Telefono: 072860555

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre de 2012

Expresado en US\$ dólares americanos

Concepto	Capital Social	Aporte para futura capitalización	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio de los Accionistas
Saldos al 31-12-2011	400.00	209 208.36	0.00	23 461.07	(3 738.17)	229 331.26
Perdida de ejercicios anteriores						
Capital Social				(3 738.17)	3 738.17	0.00
Utilidad del Ejercicio					313.92	313.92
Reserva Legal			21.80			21.80
Saldos al 31 de Diciembre 2012	400.00	209 208.36	21.80	19 722.90	313.92	229 666.98

Dr. Christian Ochoa Ramirez
GERENTE GENERAL

Sra. Martha Vasquez
CONTADOR



Razón Social: CLINICA DE FRACTURAS

Código electrónico:

Comercial:

Teléfono:

2940558

RUC:

Año:

2012

P POSITIVO

N NEGATIVO

D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (DDMMAAAA):

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	1	237,825.99	PASIVO	2	8,198.11
ACTIVO CORRIENTE	101	14,633.83	PASIVO CORRIENTE	201	8,198.11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	4,389.30	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	20101	-
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	4,480.53	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20102	-
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	1010201	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	7,784.34
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-	LOCALES	2010301	7,784.34
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-	DEL EXTERIOR	2010302	-
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204	-	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	6,387.88	LOCALES	2010401	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501	-	DEL EXTERIOR	2010402	-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	6,387.88	PROVISIONES	20105	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	-	LOCALES	2010501	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-	DEL EXTERIOR	2010502	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	-	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-1,837.33	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	393.77
INVENTARIOS	10103	899.80	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	216.55
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	180.28
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-	CON EL IESS	2010703	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL P	1010303	-	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL L	1010304	899.80	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJER	2010705	76.94
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR E	1010305	-	DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE T	1010306	-	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	-	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	-
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308	-	ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	-
OBRAS TERMINADAS	1010309	-	PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO C	20111	-
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310	-	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EM	20112	-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-	JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	-
OTROS INVENTARIOS	1010312	-	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLE	2011202	-
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN BI	1010313	-	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-	PASIVO NO CORRIENTE	202	-
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	-	LOCALES	2020201	-
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-	DEL EXTERIOR	2020202	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	4,574.90	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	-	LOCALES	2020301	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1010502	2,761.59	DEL EXTERIOR	2020302	-
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	2,713.32	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONT	10106	-	LOCALES	2020401	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.33 PYMES)	10107	-	DEL EXTERIOR	2020402	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	-	OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-
ACTIVO NO CORRIENTE	102	223,191.26	ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	223,191.26	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-
TERRENOS	1020101	-	JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	-
EDIFICIOS	1020102	-	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEAD	2020702	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-	OTRAS PROVISIONES	20208	-
INSTALACIONES	1020104	31,785.71	PASIVO DIFERIDO	20209	-
MUEBLES Y ENSERES	1020105	20,483.72	INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	282,289.46	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-
NAVES, AERONAVES, BARCASAS Y SIMILARES	1020107	-	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1,963.29	PATRIMONIO NETO	3	229,666.56
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	-	CAPITAL	301	400.80
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	463.39	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400.80
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TES	30102	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-113,664.41	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	302	209,208.34
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-	PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	-	RESERVAS	304	21.89
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401	-	RESERVA LEGAL	30401	21.89
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403	-	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES P	30601	-
TERRENOS	1020201	-	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLA	30602	-
EDIFICIOS	1020202	-			

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203	-		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	-	P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204	-		OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504	-	P
			P	RESULTADOS ACUMULADOS	306	19,722.90	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203	-	P	GANANCIAS ACUMULADAS	30601	23,461.87	P
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-	P	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-3,738.17	N
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302	-	P	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA AD	30603	-	D
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-	N	RESERVA DE CAPITAL	30604	-	D
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304	-	N	RESERVA POR DONACIONES	30605	-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-		RESERVA POR VALUACIÓN	30606	-	D
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607	-	D
			P	RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	313.92	
ACTIVO INTANGIBLE	10204	-	P	GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	313.92	P
PLUSVALÍAS	1020401	-	P	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	0	N
MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS	1020402	-	N				
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403	-	N				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-	P				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	-	P				
OTROS INTANGIBLES	1020406	-					
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	-					
			P				
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206	-	N				
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	-	P				
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602	-	N				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	-					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	-	P				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-	P				
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	-	P				
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	-	P				
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	-	N				
OTRAS INVERSIONES	1020704	-	P				
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705	0					
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	0		PASIVOS CONTINGENTES (Informativos)			0

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativos)

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

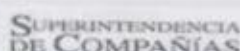
NOMBRE:

C.I. / RUC:

FIRMA

CONTADOR:

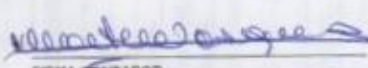
NOMBRE:



EXPEDIENTE No.:

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA)

		CODIGO	VALOR US\$		
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41	242 925.35		
VENTA DE BIENES		4101	2 480.88	P	
PRESTACION DE SERVICIOS		4102	249 476.35	P	
CONTRATOS DE CONSTRUCCION		4103	-	P	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		4104	-	P	
REGALIAS		4105	-	P	
INTERESES		4106	-	P	
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO		410601	-	P	
OTROS INTERESES GENERADOS		410602	-	P	
DIVIDENDOS		4107	-	P	
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLOGICOS		4108	-	P	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		4109	-	P	
(-) DESCUENTO EN VENTAS		4110	-	N	
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		4111	-	N	
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO		4112	-	N	
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES		4113	-	N	
GOSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		51	105 485.86		
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		5101	105 485.86		
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510101	1 658.48	P	
(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510102	102 677.38	P	
(-) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510103	-	P	
(+) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510104	950.00	N	
(-) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		510105	-	P	
(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		510106	-	P	
(-) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		510107	-	P	
(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		510108	-	N	
(-) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		510109	-	P	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		510110	-	N	
(-) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		510111	-	P	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		510112	-	N	
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		5102	-	P	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		510201	-	P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		510202	-	P	
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		5103	-	P	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		510301	-	P	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		510302	-	P	
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		5104	-	P	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		510401	-	P	
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLOGICOS		510402	-	P	
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		510403	-	P	
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS		510404	-	P	
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS		510405	-	P	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		510406	-	P	
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		510407	-	P	
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN		510408	-	P	
GANANCIA BRUTA		42	137 439.49		
OTROS INGRESOS		43	-		
DIVIDENDOS		4301	-	P	
INTERESES FINANCIEROS		4302	-	P	
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS		4303	-	P	
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS		4304	-	P	
OTRAS RENTAS		4305	-	P	
GASTOS		52	136 926.55		
		DE VENTA	ADMINISTRATIVOS		
GASTOS	5201	133 236.85	5202	3 689.70	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	520101	93 617.31	520201	-	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	3 468.99	520202	-	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	12 084.18	520203	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-	520204	-	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	350.00	520205	-	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	520106	-	520206	-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-	520207	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	21 589.35	520208	-	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	-	520209	-	P
COMISIONES	520110	-	520210	-	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	12 091.25	-	-	P
COMBUSTIBLES	520112	-	520212	-	P
LUBRICANTES	520113	-	520213	-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	-	520214	-	P
TRANSPORTE	520115	-	520215	-	P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	-	520216	-	P
GASTOS DE VIAJE	520117	-	520217	-	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	8 105.91	520218	-	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-	520219	-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-	-	520220	3 689.70	P
DEPRECIACIONES:	520121	29 213.87	520221	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	29 213.87	52022101	-	P

			CODIGO	VALOR US\$	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-	52022102	-	P
AMORTIZACIONES	520122	-	520222	-	
INTANGIBLES	52012201	-	52022201	-	P
OTROS ACTIVOS	52012202	-	52022202	-	P
GASTO DETERIORO	520123	-	520223	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	52022301	-	P
INVENTARIOS		0	52022302	-	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		0	52022303	-	P
INTANGIBLES		0	52022304	-	P
CUENTAS POR COBRAR		0	52022305	-	P
OTROS ACTIVOS	52012306	-	52022306	-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124	-	520224	-	
MANO DE OBRA	52012401	-	52022401	-	P
MATERIALES	52012402	-	52022402	-	P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403	-	52022403	-	P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125	-	520225	-	P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126	-	520226	-	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)			520227	-	P
OTROS GASTOS	520128	12 715.90	520228	-	P
GASTOS FINANCIEROS			5203	-	
INTERESES			520301	-	P
COMISIONES			520302	-	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS			520303	-	P
DIFERENCIA EN CAMBIO			520304	-	P
OTROS GASTOS FINANCIEROS			520305	-	P
OTROS GASTOS			5204	-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS			520401	-	P
OTROS			520402	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			60	512.94	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			61	76.94	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			62	436.00	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			63	100.28	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO			64	335.72	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO			65	-	N
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO			66	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			67	335.72	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			71	-	P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			72	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			73	-	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			74	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			75	-	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			76	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			77	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO			79	335.72	
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			81	-	
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN			8101	-	D
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA			8102	-	P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			8103	-	P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS			8104	-	P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO			8105	-	N
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS			8106	-	D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL			8107	-	P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)			8108	-	D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO			82	335.72	82
GANANCIA POR ACCIÓN (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):			90	-	
Ganancia por acción básica			9001	-	
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas			900101	-	P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas			900102	-	P
Ganancia por acción diluida			9002	-	
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas			900201	-	P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas			900202	-	P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)			91	-	
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)					
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: CI / RUC:			 FIRMA CONTADOR NOMBRE: RUC:		



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

Razón Social:

Dirección Comercial:

No. Expediente:

RUC:

Año:

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES								RESULTADOS ACUMULADOS								TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR REVALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO				
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30508	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702	CÓDIGO			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	400	2052008.36	0	21.8	0	0	0	0	0	19722.9	0	0	0	0	0	0	313.92	0	229666.98	99		
	400	2052008.36	0	0	0	0	0	0	0	19722.9	0	0	0	0	0	0	335.72	0	229666.98	9901		
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	2052008.36	0	0	P	P	P	P	P	19722.9	P	D	D	P	D	D	335.72	N	229666.98	990101		
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:						P	P	P	P			D							990102			
CORRECCIÓN DE ERRORES:						P	P	P	P			D							990103			
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:																						
Aumento (disminución) de capital social	D	0	0	21.8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.8	0	0	9902		
Aportes para futuras capitalizaciones		D																	990201			
Prima por emisión primaria de acciones			P																990202			
Dividendos																			990203			
Transferencias de Resultados a otras cuentas patrimoniales																	N		990204			
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta																	-21.8	0	990205			
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo																			990206			
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles						N	N												990207			
Otros cambios (debejar)																			990208			
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				D	D	D	D	D	D	D	D						D	D	990209			
																	P	N	990210			

RAZÓN SOCIAL:	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	N	NEGATIVO
No. Expediente	D	POSITIVO O NEGATIVO (DU)
RUC:		
AÑO:		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

		CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		95	514.36	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		9501	13164.62	
Clases de cobros por actividades de operación		950101	249866.3	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		95010101	249866.3	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		95010102	0	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		95010103	0	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		95010104	0	P
Otros cobros por actividades de operación		95010105	0	P
Clases de pagos por actividades de operación		950102	-234462.5	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		95010201	-97535.95	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		95010202	0	N
Pagos a y por cuenta de los empleados		95010203	0	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		95010204	0	N
Otros pagos por actividades de operación		95010205	-136926.55	N
Dividendos pagados		950103	0	N
Dividendos recibidos		950104	0	P
Intereses pagados		950105	0	N
Intereses recibidos		950106	0	P
Impuestos a las ganancias pagados		950107	-2239.18	N
Otras entradas (salidas) de efectivo		950108	0	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		9502	-12650.26	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		950201	0	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		950202	0	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		950203	0	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		950204	0	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		950205	0	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		950206	0	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		950207	0	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		950208	0	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		950209	-12650.26	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		950210	0	P
Compras de activos intangibles		950211	0	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		950212	0	P
Compras de otros activos a largo plazo		950213	0	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		950214	0	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		950215	0	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		950216	0	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		950217	0	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		950218	0	P
Dividendos recibidos		950219	0	P
Intereses recibidos		950220	0	P
Otras entradas (salidas) de efectivo		950221	0	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		9503	0	
Aporte en efectivo por aumento de capital		950301	0	P
Financiamiento por emisión de títulos valores		950302	0	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		950303	0	N
Financiación por préstamos a largo plazo		950304	0	P
Pagos de préstamos		950305	0	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		950306	0	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		950307	0	P
Dividendos pagados		950308	0	N
Intereses recibidos		950309	0	P

Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	514.36	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	3844.94	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	4359.3	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

96 512.94

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización
 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo
 Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada
 Pérdidas en cambio de moneda extranjera
 Ajustes por gastos en provisiones
 Ajuste por participaciones no controladoras
 Ajuste por pagos basados en acciones
 Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable
 Ajustes por gasto por impuesto a la renta
 Ajustes por gasto por participación trabajadores
 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

97	29213.87	
9701	29213.87	D
9702	0	D
9703	0	D
9704	0	N
9705	0	D
9706	0	D
9707	0	D
9708	0	D
9709	0	D
9710	0	D
9711	0	D

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes
 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar
 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores
 (Incremento) disminución en inventarios
 (Incremento) disminución en otros activos
 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales
 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
 Incremento (disminución) en beneficios empleados
 Incremento (disminución) en anticipos de clientes
 Incremento (disminución) en otros pasivos

98	-16562.19	
9801	140.95	D
9802	0	D
9803	6800	D
9804	908.48	D
9805	0	D
9806	-22172.44	D
9807	-2239.18	D
9808	0	D
9809	0	D
9810	0	D

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820 13 164.62

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
 PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE:

CI / RUC:

CONTADOR

NOMBRE:

CI / RUC:

Cronograma de implementacion por parte de las Compañías que aplican NIIF para PYMES

Nombre de la compañía:	CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.LTDA.
Expediente:	
Nombre del Representante Legal:	Dr. Christian Ochoa Ramirez
Dirección:	Av. Huayna Cápac 9-36 y Gonzalez Suarez
Lugar donde opera la compañía:	CUENCA
Actividad principal:	Prestacion de servicios médicos en general y especializados
Actividades secundarias:	
Correo electronico:	
Telefono:	
Fecha:	01/02/2013

1. INFORMACION GENERAL:

1.1.	ADOPCION DE NIF PARA PYMES	SI	NO
	Cumplimiento obligatorio de las Resoluciones numeros 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial Nro. 498 del 31 de diciembre de 2008 y Nro. SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial Nro. 372 de 27 de los mismos mes y año:		
	TERCER GRUPO: (2012-2011)		
1.2.	ADOPTA POR PRIMERA VEZ NIIF PARA PYMES (seccion 35.1)	X	
1.3.	MARCO CONTABLE ANTERIOR ESTUVO BASADO EN NIIF COMPLETAS	X	
1.4.	APROBACION DEL PLAN DE IMPLEMENTACION		X
	Por Junta General de Socios o Accionistas		
	Por Organismo facultado según estatutos	X	
	Fecha de aprobación:		01/02/2013

2. PLAN DE CAPACITACION:

2.1.	CAPACITACION:	
	Fecha de inicio según cronograma aprobado	05/02/2013
	Fecha efectiva de inicio:	05/02/2013

2.2.	Responsable(s) que liderara(n) el proyecto (en las fases de capacitación e implementación), debe ser a nivel gerencial.			
	NOMBRE		CARGO	
	Ing. Jose Ricardo Cáceres Arias		Asesor externo	
			Contador General	
2.3.	Instructor(es) contratado(s) para dictar la capacitación			
	NOMBRE		EXPERIENCIA GENERAL (AÑOS)	EXPERIENCIA EN NIIF PARA PYMES (TIEMPO)
	Ing. José Ricardo Cáceres Arias		20 años	2 años
2.4.	Número de funcionarios a capacitarse:			
2.2.	Nombre y cargos que desempeñan los funcionarios a capacitarse:			
	NOMBRE			CARGO
				Contador General
2.6.	MENCIONAR LAS SECCIONES DE NIIF PARA PYMES A RECIBIR EN LA CAPACITACION			
	Instrumentos básicos financieros (sección 11)		FECHA DE INICIO	HORAS DE DURACION
	Inventarios (sección 13)		05/02/2013	2
	Propiedad, planta y equipo (sección 17)		07/02/2013	2
	Provisiones y contingencias (sección 21)		11/02/2013	2
	Pasivos y patrimonio (sección 22)		13/02/2013	2
	Ingresos de actividades ordinarias (sección 23)		13/02/2013	2
			18/02/2013	2
	Explicaciones sobre capacitación de normas que no forman parte del plan de Capacitación aprobado, y otros comentarios			
	No existen otras áreas que apliquen para la implementación de NIIF que sean necesarias para esta compañía.			
2.7.	En caso de estar capacitados en NIIF/NIC o NIIF para PYMES detallar la siguiente información:			
	Responsable(s) que lideró el proyecto de implementación:			

Nombre(s) de la(s) persona(s) capacitada(s)		Programa recibido de NIFF/NIC, o NIIF para PYMES: seminarios y talleres según certificado		Horas utilizadas		Capacitación es en las siguientes NIIF/NIC o NIIF para PYMES		Nombre del instructor	
Nombre(s)	Cargo(s)	Fecha del certificado							
	Contador	17/07/2011	Curso de NIC para PYM			16	NIC 2 NIC 16		
Explicar variaciones entre funcionarios realmente capacitados y los incluidos en el plan original									

El auditor externo no puede ser consultor ni asesor de la compañía cuyos estados financieros auditan, según lo dispuesto en el Reglamento de Requisitos Mínimos que deben contener los Informes de Auditoría Externa, Art. 5 a.

Describir el plan de capacitación subsecuente luego de cumplir el plan inicial de capacitación:

MATRIZ DE TRABAJO

CLINICA DE FRACTURAS CLINFRAOCHOA CIA.L.TDA.

FASE 1		SI	NO	N/A
DIAGNOSTICO CONCEPTUAL: <i>Esta fase proporciona a la administración de la entidad una visión conceptual de los principales impactos contables y de procesos resultantes de la conversión.</i>		X		
Esta fase comprende:				
1. El estudio preliminar de diferencias entre las políticas contables actualmente aplicadas por la compañía (NEC) y las NIIF.		X		
2. Identificación preliminar de impactos no cuantificados sobre resultados y decisiones del negocio.		X		
3. Identificación de impactos sobre sistemas tecnológicos y gestión de datos.		X		
4. Fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa.		X		
FASE 2				
EVALUAR EL IMPACTO Y PLANIFICAR LA CONVERGENCIA DE NEC A NIIF: <i>Esta es una fase preparatoria en los términos de un mayor análisis que permita identificar las oportunidades de mejoras y su alineación con los requerimientos de la normativa a adoptarse, diseñando y desarrollando las propuestas de cambio a los sistemas de información financiera, procesos y estructura organizativa, acorde con su actividad empresarial.</i>				
1. Establecer las principales diferencias cuantitativas entre las políticas contables vigentes NEC a NIIF.		X		
2. Analizar los actuales reportes financieros, formatos que se generan a partir de la información financiera exigida, así como también cuál es el nivel de efectividad de los reportes existentes.		X		
3. Diseñar cambios en políticas, estados financieros, reportes, matrices, etc., bajo NIIF.		X		
4. Desarrollar ambientes de prueba para modificación de sistemas y procesos.				

5. Evaluar las diferencias contables NEC a NIIF y determinar el grado de impacto ALTO, MEDIO, BAJO y NULO, para asistir a la Administración en la gestión de los cambios a implementar:				
a) Cambios en el valor actual de los activos, pasivos y patrimonio que sean relevantes; diferenciando el impacto para cada una de los mismos.				X
b) Cambios en el reconocimiento de ingresos y costos propios de la actividad.				X
c) Indicar los responsables de cada área.	X			
6. Evaluar las diferencias y necesidades adicionales de revelaciones.	X			
7. Evaluar las diferencias en el negocio y rediseño de los sistemas de control interno.	X			
8. Diseño tecnológico para implementar la información financiera bajo NIIF.	X			
FASE 3				
IMPLEMENTACIÓN Y FORMULACIÓN PARALELA DE BALANCES BAJO NEC Y NIIF (EJERCICIO ECONÓMICO 2009): Esta fase tiene por objetivo implementar todas las medidas identificadas y analizadas previamente, adaptando los procesos, sistemas de información y estructura organizativa. Así como incluirá los ajustes resultantes del proceso de cambio de NEC a NIIF y los correspondientes estados financieros.				
En esta fase se procederá a				
1. La implementación de sistemas tecnológicos, documentación de flujo de datos y procesos.	X			
2. Conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio bajo NIIF, al 1 de enero y al 31 de diciembre del período de transición.	X			
3. Conciliación del estado de resultados del período de transición bajo NEC a NIIF.	X			
4. Explicar cualquier ajuste material al estado de flujos de efectivo del período de transición, si lo hubiere.				X
5. Contar con un control de calidad de la información financiera para que los estados financieros muestren una imagen fiel, razonable en su situación financiera, resultados de sus operaciones, flujo de efectivo y cambios en el patrimonio de la empresa y las correspondientes revelaciones en notas.	X			

3. Plan de Implementacion:

A. FASE 1: DIAGNOSTICO CONCEPTUAL

Esta fase proporciona a la administración de la entidad una vision conceptual de los principales impactos contables y de procesos resultantes de la conversion

		No iniciado	Fecha de inicio	Fecha estimada finalizacion	Finalizado
A.1.	Diseño de un plan de trabajo para esta fase		20/02/2013	21/02/2013	
A.2.	Estudio preliminar de diferencias entre politicas contables actualmente aplicadas por la compañía bajo NEC y NIIF para PYMES		22/02/2013	22/02/2013	
A.3.	Mencionar los cumplimientos y excenciones en el periodo de transición, para su empresa (seccion 35, NIIF para PYMES):				
	Cumplimientos: En la adopcion por primera vez de las NIIF, para PYMES, una entidad no cambiará retroactivamente la contabilidad llevada a cabo según su marco de información financiera anterior para ninguna de las siguientes transacciones (sección 35.9)			SI	NO
	a) La baja en libros de activos financieros y pasivos financieros				X
	b) La contabilidad de coberturas				X
	c) Estimaciones contables				X
	d) Operaciones discontinuadas				X
	e) Medición de participaciones no controladas				X
	Excenciones: Una entidad utilizará una o más de las siguientes excenciones al preparar sus primeros estados financieros conforme a NIIF para PYMES (sección 35.10):				
	a) Combinaciones de negocios				X
	b) Transacciones con pagos basados en acciones				X
	c) Valor razonable como costo atribuido			X	
	d) Revaluacion como costo atribuido			X	
	e) Diferencias de conversion acumuladas				X
	f) Estados financieros separados				X
	g) Instrumentos financieros compuestos				X
	h) Impuestos diferidos			X	
	i) Acuerdos de concesión de servicios				X
	j) Actividades de extraccion				X
	k) Acuerdos de contienen un arrendamiento				X
	l) Pasivos por retiro se servicio incluidos en el costo de propiedades, planta y equipo				X
A.4.	Señalar sobre los criterios contables a aplicar por la empresa cuando existan distintas alternativas en las NIIF para las PYMES.		SI	NO	NA
	1. Categorías de activos y pasivos financieros (sección 11.41).				X
	2. Informacion a ser presentada en un solo estado de ingresos comprensivos o un estado individual de ingresos y un estado individual de ingresos comprensivo		X		
	3. Instrumentos financieros: Señalar si ha escogido aplicar los requerimientos de las secciones 11 y 12 o los principios de reconocimiento y medicion de la NIC 39 (seccion 11.2)		X		
	4. Inversiones en asociadas: indicar la opción de contabilizacion utilizada (modelo del costo, de la participación o del valor razonable. Sección 14.4).				X

	5. Inversiones en negocios conjuntos: Un participante de un negocio conjunto contabilizará su participación utilizando una de las siguientes opciones: modelo del costo, de la participación o del valor razonable (sección 15.9).			X
	6. Otros			
	Se explicarán las razones por las que la empresa adoptó un determinado criterio contable: N/A			
A.5.	Identificación de impactos sobre sistemas tecnológicos y gestión de datos <i>Se requiere una revisión al sistema informático, así como la verificación de información.</i> <i>Se requiere capacitar nuevamente al personal en el uso de los distintos módulos del sistema informático</i> <i>Actualizar información y datos para que exista un registro en línea al sistema contable, de los módulos de inventarios, cuentas por cobrar y cuentas por pagar.</i>			
A.6.	Identificación de impactos sobre sistema de procedimientos de control interno <i>* Se requiere implementar control permanente sobre el inventario físico, contable y de estimaciones a valor razonable.</i>			
A.8.	Participantes del diagnóstico: 1. Personal de la empresa NOMBRE: CARGO: Contador 1. Personal externo: NOMBRE: CARGO: Ing. Jose Caceres Arias Asesor			
	Comentarios y observaciones a la fase 1			

B. FASE 2. EVALUACION DEL IMPACTO Y PLANIFICACION DE LA CONVERSION DE POLITICAS CONTABLES ACTUALES DE NEC A NIIF PARA LAS PYMES:

Esta es una fase preparatoria en los términos de un mayor análisis que permita identificar las oportunidades de mejoras y su alineación con los requerimientos de la normativa a adoptarse, diseñando y desarrollando las propuestas de cambio a los sistemas de información financiera, procesos y estructura organizativa, acorde con su actividad empresarial

B.1.	CONCEPTO	EVALUACION EFECTUADA				IMPACTO EVALUACION			
		SI	NO	EN CURSO	NA	ALTO	MEDIO	BAJO	NULO
	Instrumentos básicos financieros (sección 11)	X							X
	Otros temas relacionados con otros instrumentos financieros (sección 12)				X				
	Inventarios (sección 13)	X							X
	Inversiones en asociadas (sección 14)				X				
	Inversiones en negocios conjuntos (sección 15)				X				
	Propiedades de inversión (sección 16)				X				
	Propiedades, planta y equipo (sección 17)	X						X	
	Activos intangibles distinto de plusvalía (sección 18)				X				
	Combinaciones de negocios y plusvalía (sección 19)				X				
	Arrendamientos (sección 20)				X				
	Provisiones y contingencias (sección 21)				X				
	Pasivos y patrimonio (sección 22)	X							X
	Ingresos de actividades ordinarias (sección 23)	X							X
	Subvenciones del gobierno (sección 24)				X				
	Costos por préstamos (sección 25)				X				
	Pagos basados en acciones (sección 26)				X				
	Deterioro del valor de los activos (sección 27)				X				
	Beneficios a empleados (sección 28)				X				
	Impuesto a las ganancias (sección 29)	X							X
	Conversion de la moneda extranjera (sección 30)				X				
	Hiperinflación (sección 31)				X				
	Actividades especiales (sección 34)				X				
Presentación y revelación de estados financieros									
	Adopción por primera vez de las NIIF para las PYMES (sección 35)	X							
	Presentación de los estados financieros (sección 3)	X							
	Estado de situación financiera (sección 4)	X							
	Estado de Resultado Integral y Estado de Resultados (sección 5)	X							
	Estado de cambios en el Patrimonio y Estado de resultados y ganancias acumuladas (sección 6)	X							
	Estado de Flujos de efectivo (sección 7)	X							
	Estados financieros consolidados y separados (sección 9)				X				
	Políticas contables, estimaciones y errores (sección 10)	X							
	Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa (sección 32)	X							X
	Información a revelar sobre partes relacionadas (sección 33)				X				
						SI		NO	
	La compañía ha diseñado / modificado lo siguiente:								
	- Políticas contables							X	
	- Estados financieros					X			
	- Reportes					X			
	Aplicabilidad de los actuales reportes financieros con relación a las NIIF para PYMES:								
	- ¿Son adecuados los formatos generados a partir de la información financiera exigida?					X			

4.	Desarrollo de ambientes de prueba para:		
	- Modificación de sistemas	X	
	- Modificación de procesos		X
5.	Evaluación de las diferencias y necesidades adicionales de revelaciones		X
6.	Evaluación de las diferencias:		
	- En los procesos del negocio	X	
	- En el rediseño de los sistemas	X	
7.	Realización de diseño tecnológico para implementar la información financiera bajo NIIF:		
	- Tipo de programa o sistemas	X	
	- Existe manual del diseño tecnológico		X
8.	Ha diseñado sistemas de control interno para evaluar cumplimiento de NIIF para las PYMES		X

Describir los procedimientos de control interno utilizados en la compañía.

Se estan generando reportes informaticos para determinar el valor razonable de los inventarios, y evaluar la rotacion de estos
 Se cuenta con una base de datos de propiedad planta y equipo para controlar su existencia, costo y depreciacion
 Control permanente sobre el efectivo, existencias, cuentas por cobrar, cuentas por pagar
 Se cuenta con un sistema cerrado de control de facturacion y de inventarios
 Existe la participacion de la alta administracion para el control diario de las operaciones

C. FASE 3.- IMPLEMENTACION Y FORMULACION PARALELA DE BALANCES BAJO NEC Y NIIF PARA LAS PYMES (EJERCICIO ECONOMICO 2011, DE ACUERDO AL CRONOGRAMA ESTABLECIDO EN LA RESOLUCION NRO. 08-G-DSC-010 DE 20 DE NOVIEMBRE DE 2008 Y DISPOSICIONES CONTEMPLADAS EN LA RESOLUCION NO. SC-Q-ICI-CPAIFRS-11.01 DE 13 DE ENERO 2011).

Esta fase tiene por objetivo implementar todas las medidas identificadas y analizadas previamente adaptando los procesos, sistemas de información y estructura organizativa. Así como incluirá los ajustes resultantes del proceso de cambio de NEC a NIIF y los correspondientes Estados Financieros.

		SI	NO
C.1.	Ha efectuado la implementación de sistemas tecnológicos, documentación de flujos de datos y procesos:	X	
C.2.	Conciliaciones ¹	X	
	- Ha realizado la conciliación del patrimonio reportado bajo NEC al patrimonio neto bajo NIIF para las PYMES, al 1 de enero de 2011 (periodo de transición del tercer grupo)	X	
C.3.	Cuenta con manual de control de calidad de la información financiera para que los Estados Financieros muestren una imagen fiel, razonable en su situación financiera, resultados de sus operaciones, flujos de efectivo y cambios en el patrimonio de la empresa y las correspondientes revelaciones en notas		X
	Explicar cómo la transición, desde las NEC a las NIIF para las PYMES, ha afectado su situación financiera, resultados, cambio en el patrimonio y flujos de efectivo		X
C.4.	APROBACION DEL PATRIMONIO NETO AL INICIO DE PERIODO DE TRANSICION:		
	Por junta General de socios o accionistas	X	
	Por organismo facultado según estatutos (identificar)		
	Fecha de aprobación:		

¹ Al 31 de diciembre de 2009, 2010 ó 2011, deben realizarse las conciliaciones del Patrimonio Neto y del Estado de Resultados Integrales, reportados de NEC a NIIF y, al 1 de enero de 2010, 2011 ó 2012 deben contabilizarse los ajustes pertinentes; así como debe explicarse cualquier ajuste material al estado de flujos de efectivo del periodo de transición, si lo hubiere.

Las conciliaciones se efectuarán con suficiente detalle para permitir a los usuarios (accionistas, proveedores, entidades de control, etc.) la comprensión de los ajustes significativos realizados en el balance y en el estado de resultados

C.5. Conciliaciones

Las conciliaciones requeridas se harán con suficiente detalle como para permitir a los usuarios la comprensión de los ajustes significativos realizados en el estado de situación.

Ver formato bajo NIIF PARA LAS PYMES adjunto. A continuación se indica sólo un esquema simplificado (la presentación y análisis deberá efectuarse por cada componente del activo, pasivo o patrimonio). Las fechas de aplicación dependerán del grupo en el que se encuentre

Componentes	Saldos NEC al 31-12-2010	Ajustes Débito y/o Crédito	Saldos NIIF para las PYMES al 01-01-2011	Efecto de la transición a las NIIF para PYMES	Explicación referencia técnica y divulgaciones
Estado de situación financiera					
Activos					
Pasivos					
Patrimonio					

CONCILIACION DEL PATRIMONIO

Patrimonio NEC al 1 de enero de 2011	
Ajustes (detallar)	
PATRIMONIO NIIF PARA PYMES AL 1 DE ENERO DE 2011	

Comentarios

CLINICA DE FRACTURAS CLAYTON & CIA. LTDA.

CLINICA DE FRACTURAS CLAYTON & CIA. LTDA.

CLINICA DE FRACTURAS CLAYTON & CIA. LTDA.

CLINICA DE FRACTURAS CLAYTON & CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2012 y 2011

estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Nota	2012	2011
------	------	------

Dr. Christian Ochoa Ramírez

Dr. Christian Ochoa Ramírez
GERENTE

Sra. Martha Vásquez

Sra. Martha Vásquez
CONTADOR

Activos	4,874.00	2,581.35
Activos no corrientes	14,513.82	10,471.49
Activos corrientes	386,855.67	324,205.41
Activos no corrientes	111,854.31	84,490.54
Activos corrientes	275,001.36	239,714.87
Activos corrientes	337,835.09	319,401.72
Activos corrientes	3,764.34	29,936.78
Activos corrientes	992.77	103.88
Activos corrientes	8,128.11	40,102.46
Activos corrientes	6,256.11	30,102.46
Activos corrientes	400.00	400.00
Activos corrientes	204,108.34	203,208.34
Activos corrientes	21.80	
Activos corrientes	24,722.80	24,401.87
Activos corrientes	813.80	15,736.17
Activos corrientes	225,089.29	229,351.38
Activos corrientes	337,835.09	319,401.72