

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2012 DE LA COMPAÑIA NILINA S. A.

LA COMPAÑIA NILINA S. A. Con Ruc No. 0991353755001, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 19 de Junio del 1996, ante Notaria de la Provincia del Guayas del Cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el 25 de Junio de 1996. Tiene por Objeto dedicarse a la Compra, Venta, Alquiler y Explotación de Bienes Inmuebles.

Situación Legal de la Compañia:

Mediante resolución No. 4828 con fecha 30 de Julio del 2008 se resuelve dejar sin efecto la Disolución por Inactividad no Inscrita en el Registro Mercantil. actualmente posee derechos fiduciarios que genera una renta y por lo tanto ya está en etapa efectiva de operación.

El Capital de la Compañia está conformado por los siguientes Accionistas cuyos porcentajes están divididos de la siguiente manera:

Freddy Pompeyo Arboleda Chattin, con el 97,04%

Carlos Checrallah manzur Sandoval, con el 2,96%;

1.- Balance General

El Balance General consta de los siguientes Rubros: Activo Corriente, Activo Fijo, Pasivo Corriente Pasivo No Corriente, Patrimonio.

• ACTIVO CORRIENTE

Se encuentra conformado por 4 cuentas: Efectivo-Banco, Inversiones Corrientes, Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales, Crédito Tributario.

10101 Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- En esta cuenta se registran principalmente los valores que ingresan a la empresa por concepto de Derechos Fiduciarios de los valores mensuales de concesión del City Mall y los egresos corresponden a los pagos por las diferentes transacciones que realiza la Compañia

1010203 Activos Financieros Mantenidos Hasta su Vencimiento.- Inversiones Corrientes por Cesión de Derechos Fiduciarios que a concedido ACROBUSSINESS INC a favor de la Compañia NILINA S. A. sobre el porcentaje del 15% de los valores mensuales de concesión (VMC) del City Mall.

1010207 Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales.- Valores Concedidos en calidad de Prestamos a Accionistas.

1010501 Crédito Tributario a Favor de la Empresa.- Esta cuenta capta los valores que se pagan por concepto del 12% de Iva en compras de artículos, mercaderías y materiales deducibles.

• ACTIVO FIJO

Se encuentra conformado por 4 cuentas: Inmuebles Propiedades Planta y Equipo, Muebles y Enceres, Vehiculos, Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo.

1020102 Edificio.- En este concepto se registra el valor de una villa adquirida por la Compañia en el Balneario de Salinas y se incrementa por la transferencia de una propiedad que tiene la Compañia, esto es una Suite en el Estadio Capwell que originalmente por error se la habia contabilizado en la cuenta Terrenos. Presentan una variación por transferencia de valores.

1020105 Muebles y Enceres.- Adquisición de Muebles para uso de la oficina.

1020109 Vehiculos.- No presenta Variación

1020112 Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo.

- **PASIVO CORRIENTE**

Se encuentra conformado por las Cuentas:

-Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes no Relacionadas Locales:

2010704 Por Beneficios de Ley a Empleados.- Esta Provisión se conforma de la siguiente Manera: Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones.

2010703 Con el IESS.- Aportes pendientes conformados por: Aporte Patronal, Aporte Individual, Secap lece.

2010701 Con la Administración Tributaria.- Se trata del Impuesto al Valor Agregado retenido en ventas, valor que se liquidará en el siguiente mes.

20108 Cuentas por pagar Diversas Relacionadas.- Equivalen a Sueldos Acumulados por Pagar.

2010702 Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio.- Equivalen al Impuesto a la Renta a pagar del año 2012.

2010705 Participación Trabajadores por Pagar.- Corresponde al 15% de las Utilidades que a tenido la empresa durante el periodo fiscal 2012.

- **PASIVO LARGO PLAZO**

- Prestamos de Accionistas.- Locales Otros

20210 Otros Pasivos No Corrientes.- Por entregas de valores a la Compañía para compra de villa en Salinas y financiamiento de otros pagos por parte de Accionistas: Se mantiene deuda con el Econ. Freddy Pompeyo Arboleda Chaitin.

- **PATRIMONIO**

30101 Capital Suscrito y o Asignado.- No existen variaciones en el Capital.

30701 Ganancia Neta del Periodo.- Se debe a una utilidad considerable obtenida en este periodo fiscal, se deriva específicamente de los ingresos exentos obtenidos de las entregas de valores, por concepto de Derechos Fiduciarios cuyos gastos de operación han sido mínimos siendo más notables los Sueldos y Beneficios Sociales.

2.- Estado de Resultado Integral

El Estado de Resultado Integral se presenta con las siguientes cuentas:

- **INGRESOS**

4101 Ventas Locales Gravadas con Tarifa 12%.-Prestación de Servicios realizados en Asesoramiento Profesional.

4109 Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 0%.- Otros Ingresos de Actividades Ordinarias. Por Valores que ingresan por Derechos Fiduciarios que a concedido ACROBUSSINESS INC. a favor de la Compañía NILINA S. A. sobre porcentaje del 15% de los valores mensuales de concesión (VMC del CITY MALL.

• **GASTOS**

510201 Sueldos y Salarios de los empleados

510301 Sueldos y Beneficios Sociales.- Aquí se detallan los Aportes al IFEES que son Beneficios a empleados.

520102 Aportes a la Seguridad Social.- Son los Aportes Patronales, Secap-Iece.

520105 Honorarios Comisiones y Dietas.- Honorarios.

520305 Otros Gastos Financieros.- Por Intereses

520220 Impuestos Contribuciones y Otros.- por impuestos y tasas

52012102 Propiedades de Inversión.- Por depreciación de Activos Fijos

520206 Remuneración a otros trabajadores.- Por trámites y diligencias y asesorías legales

510408 Otros Costos de Producción.- Proveedor de papelería y útiles de oficina.

61 15% Participación Trabajadores.

63 Impuesto a la Renta Causado.

3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

El Estado de Cambios en el Patrimonio presenta variación por Ganancia del Periodo 2012 provocada por la cesión de Derechos Fiduciarios que celebran CROBUSSINES INC a favor de NILINA S. A., sobre el porcentaje del 15% de los valores mensuales de concesión VMC, del CITY MALL.

4.- Flujo de Efectivo por Método Directo

El Flujo de Efectivo presenta variaciones en las cuentas de Balance entre el año 2011 al 2012 en el Activo Corriente en todas sus cuentas, en el Activo Fijo se observa variaciones por adquisición de Muebles para uso de oficina y transferencia de valores en la cuenta Inmuebles.

En tanto en el Pasivo existen variaciones en todas sus cuentas por razones operativas en el año 2012.

En el año 2012 se generan variaciones en el Estado de Resultados Integral de los gastos operativos notables en Sueldos y Beneficios Sociales.

Se declara que no se realizaron las siguientes actividades:

Cotizaciones en Bolsa;

Proveer de Bienes o Servicios al Estado;

Ofrecer Ventas con Crédito Directo a sus Clientes y cobro de intereses;

Ofrecer Servicios de pago de remesas

Firma



ALBERTO LEYTON RLYES
CONTADOR GENERAL