

# **TERRELI S.A. TERRELISA**

## **NOTAS EXPLICATIVAS INHERENTES A LOS REPORTES FINANCIEROS**

### **POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2012**

#### **1. IDENTIFICACION GENERAL DEL CONTRIBUYENTE**

La Compañía **TERRELI S.A. TERRELISA**, fue constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas-Ecuador, el 27/Julio/1995 e inscrita en el Registro Mercantil el 23/Agosto/1995. Su actividad principal es Servicios Relacionados con Actividades Agrícolas. La Compañía tiene asignado por el SRI, el Registro Único de Contribuyentes No. 0991323759001.

**Operaciones.**- Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía no ha realizado transacción comercial alguna, solo se limitó a cumplir con las obligaciones tributarias, las cuales se encuentran al día.

#### **2. PRINCIPIOS Y NOTAS UTILIZADAS**

**Cumplimiento exigido.**- Con base al requerimiento directo de NIIF 1, los reportes financieros adjuntos de la Compañía por el ejercicio económico 2012, con el propósito de ser utilizados exclusivamente en el proceso de aplicación de las NIIF reportados a la Superintendencia de Compañías del Ecuador, se elaboraron de acuerdo con NIIF.

**Base de Presentación.**- Los estados financieros son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2.000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con disposiciones emitidas y aprobadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

#### **3. REGLAS UTILIZADAS EN LA PRESENTACION DE JUEGOS DE REPORTES FINANCIEROS**

**Fundamentos de revelación.**- Los reportes financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y los pronunciamientos del Comité de Interpretaciones.

La Superintendencia de Compañías mediante Resoluciones No. 06.Q.ICI.004 publicadas en el R.O. No. 348 de septiembre 4 del 2006, dispuso que las NIIF sean de aplicación obligatoria a partir de enero 1 del año 2009 por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia, decisión que fue ratificada con la Resolución No. ADM No. 08199 publicada en el Suplemento del R.O. No. 378 de julio 10 del 2008.

**Manifestación legal.**- La Administración ha procedido a la emisión final de los presentes reportes financieros con fecha Diciembre 31 del 2.012 y estima que en Abril del 2.012, sean puestos a disposición de la Junta de Accionistas para su aprobación final.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía, para la elaboración de los reportes financieros, se mencionan a continuación:

días de anticipación a la realización de la presente Junta, en caso de no haber objeciones, aprueben los balances de la compañía que se adjuntan a la presente Acta. En este estado, la junta manifiesta por unanimidad que aprueban los balances y el estado de pérdidas y ganancias de la compañía en su totalidad. En cuanto a las utilidades ésta Junta resuelve repartirlas a sus accionistas a prorrata de su participación accionaria.

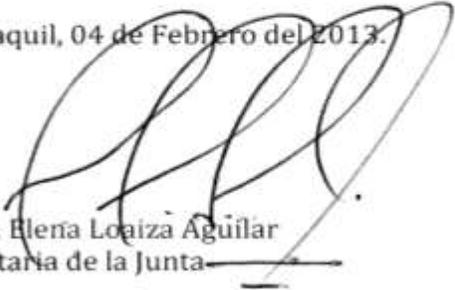
**CUARTO: Conocer y resolver sobre el nombramiento del Comisario para el ejercicio fiscal del 2012.**

El Presidente de la Junta pone a consideración que se debe proceder a nombrar un Comisario para el ejercicio económico del 2012. Luego de las correspondientes deliberaciones, se decide por unanimidad nombrar a la CPA. Gabriela Proaño Naranjo.

No habiendo más asuntos que tratar, la Presidente concede un receso para la elaboración de la presente acta, la misma que, una vez reinstalada la Junta, es leída y aprobada por unanimidad, con lo cual se da por terminada la sesión cuando son las trece horas del día de su instalación. Para constancia de todo lo cual, firman los asistentes y se levanta la sesión siendo las doce horas veinte minutos. f) Carmen Narcisa Loaiza Aguilar, Accionista - Presidente de la Junta; y, f) María Elena Loaiza Aguilar, Accionista - Secretaria de la Junta.

**CERTIFICACIÓN:** Certifico que la presente Acta de Junta es fiel copia de su original a cuyos archivos me remito en caso de ser necesario.

Guayaquil, 04 de Febrero del 2013.

  
María Elena Loaiza Aguilar  
Secretaria de la Junta

	REF.	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	F-1	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO, NETO		<u>241,484.69</u>	<u>244,461.69</u>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>241,484.69</b>	<b>244,461.69</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b><u>242,284.73</u></b>	<b><u>245,261.69</u></b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	F-2	<u>401,556.76</u>	<u>244,461.69</u>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>401,556.76</b>	<b>244,461.69</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>401,556.76</b>	<b>244,461.69</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<u><b>31/12/2012</b></u>	<u><b>31/12/2011</b></u>
CAPITAL		800.00	800,00
RESULTADOS ACUMULADOS		(146,539.80)	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO		<u>(13,532.23)</u>	<u>-</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(159,272.03)</b>	<b>800,00</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b><u>242.284.73</u></b>	<b><u>245,261.69</u></b>

TERRELI S.A. TERRELISA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<b>INGRESOS</b>		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-
(-) COSTO DE VENTAS	-	-
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	-	-
<b>(-) GASTOS</b>		
GASTOS DE DEPRECIACION	13,532.23	-
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>13,532.23</b>	-
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION, IMPUESTO Y RESERVA</b>	-	-
GASTO DE PARTICIPACION LABORAL	-	-
GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA	-	-
<b>PERDIDA NETA</b>	<b>(13,532.23)</b>	-

TERRELI S.A. TERRELISA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	-
RESERVA LEGAL	-	-
GANANCIAS ACUMULADAS	-	-
RESULTADOS ACUM.POR APLICACIÓN POR PRIMERA DE LAS NIFF	(146,539.80)	-
GANANCIA/PERDIDA NETA DEL PERIODO	(13,532.23)	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(146,539.80)</b>	<b>800.00</b>

**TERRELI S.A. TERRELISA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</u></b>		
<b><u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y servicios prestados	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-	-
<b>Flujo de Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Operación</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</u></b>		
<b><u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>		
Adquisiciones de Propiedades Planta y Equipo	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>Flujo de Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inversión</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</u></b>		
<b><u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u></b>		
Aumento en efectivo por aumento de capital	-	-
Pagos de Préstamos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>Flujo de Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
Incremento (disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	-
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Período	-	-
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Período	-	-

**TERRELI S.A. TERRELISA**  
**INFORMACION FINANCIERA POR SEGMENTOS**

En los presentes estados financieros TERRELI S.A. TERRELISA no reporta información por segmentos.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

La composición del rubro al 31 de Diciembre de 2012 y 31 de diciembre 2011 es la siguiente:

<b>Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales</b>	<b><u>31/12/2012</u></b>	<b><u>31/12/2011</u></b>
<b>CLIENTES:</b>		
Cuentas por Cobrar Otros	800.00	800.00
(-) Provisión Acumulada de Cuentas Incobrables	-	-
<b>(F-1) Total Cuentas y Doctos por Cobrar Comerciales</b>	<b><u>800.00</u></b>	<b><u>800.00</u></b>

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La composición de este rubro al 31 de Diciembre de 2012 y 31 de diciembre 2011 es la siguiente:

<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b><u>31/12/2012</u></b>	<b><u>31/12/2011</u></b>
Cuentas por pagar a Accionistas	401,556.76	244,261.69
<b>(F-2) Total Cuentas y Doctos por Pagar Comerciales</b>	<b><u>401,556.76</u></b>	<b><u>244,261.69</u></b>

**DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

El siguiente es el detalle de la depreciación y amortización para los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2012 y 2011:

<b>Gastos de Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b><u>31/12/2012</u></b>	<b><u>31/12/2011</u></b>
Depreciaciones	13,532.23	-
Amortizaciones	0,00	-
<b>Total Gastos de Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b><u>13,532.23</u></b>	<b><u>-</u></b>