



ROCORMIN CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ROCORMIN CIA. LTDA
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ÍNDICE
Páginas No.

Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
Estado de Situación Financiera	5
Estados de Resultados	6
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
Estado de Flujo de efectivo	8
Notas a los Estados Financieros	9 - 18

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera

A los Socios y Junta de Directores de:

ROCORMIN CIA. LTDA.

1. Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan de **ROCORMIN CIA. LTDA.** (en adelante la Compañía), los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera 31 de diciembre del 2012, y los estados conexos de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de esos estados financieros de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA Y ASEGURAMIENTO**. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

4. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error.



5. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.
6. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

7. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ROCORMIN CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad.

Guayaquil, 30 de Abril del 2013

Campos & Asociados
CAMPOS & ASOCIADOS CIA LTDA
SC-RNAE-2 No. 527

Econ. MBA Xavier Fernando Campos
Socio Principal
Registro No. 2481

ROCORMIN CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.
 (Expresado en dólares de E.U.A.)

ACTIVOS	NOTA	2012	2011
Activo Corriente			
Caja - Bancos	1 y 2	85.230,79	69.489,24
Otras cuentas por cobrar	3	351.508,63	0,00
Inventarios	4	351.227,24	0,00
Anticipos a Proveedores	5	70.666,49	0,00
Otras Pagos Anticipados	6	31.756,27	13.838,94
Total Activo Corriente		890.389,42	83.328,18
Propiedad, Planta y Equipo	7	3.091.508,78	2.082.284,83
Total Activo No Corriente		3.091.508,78	2.082.284,83
TOTAL ACTIVOS		3.981.898,20	2.165.613,01
PASIVOS			
Pasivo Corriente			
Cuentas por pagar	8	432.345,95	0,00
Obligaciones financieras	9	869.099,80	20.000,00
Impuestos por pagar	10	6.196,88	8.950,29
Seguro Social por Pagar	11	5.962,84	11.671,44
Otras cuentas por pagar	12	94.915,34	0,00
Cuentas por Pagar relacionadas	13	612.441,78	0,00
Participacion de trabajadores	14	9.495,44	4.375,21
Beneficios de Ley	15	27.638,64	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.058.116,67	44.996,94
Pasivos a Largo Plazo			
Cuentas por pagar L/P	16	1.491.328,32	1.741.970,32
Provision para Jubilacion Patronal	17	77,52	0,00
Provision para Desahucio	18	366,61	0,00
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		1.491.772,45	1.741.970,32
TOTAL PASIVOS		3.549.889,12	1.786.967,26
PATRIMONIO			
Capital Social	19	1.000,00	1.000,00
Aportes a Capital Futuro		360.000,00	360.000,00
Reservas Legal y Facultativa		0,00	0,00
Reservas del Capital		0,00	0,00
Resultados Acumulados NIIF		-44,13	-1.196,82
Pérdida del Ejercicio anterior		-1.196,82	0,00
Utilidad Acum. Ejerc. Anterior		18.842,57	0,00
Utilidad Neta del Ejercicio		53.807,46	18.842,57
TOTAL PATRIMONIO		432.009,08	378.645,75
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		3.981.898,20	2.165.613,01

ROCORMIN CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresado en dólares de E.U.A.)

	2012	2011
INGRESOS ORDINARIOS	2,321,022.97	870,610.01
COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL	0.00	0.00
COMPRAS LOCALES	1,268,666.71	327,525.04
COMPRAS IMPORTACIONES	0.00	0.00
(-) INVENTARIO FINAL	-233,220.96	0.00
MATERIALES UTILIZADOS	1,035,445.75	327,525.04
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	200,159.13	133,004.27
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	711,180.28	184,181.23
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES	76,908.50	50,328.83
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	276,343.34	12,790.41
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	357,928.44	121,061.99
TOTAL DE COSTOS DE PRODUCCION	1,941,775.16	644,760.54
UTILIDAD BRUTA	379,247.81	225,849.47
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	379,247.81	225,849.47
EGRESOS		
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION	315,900.09	132,812.64
GASTOS POR DEPRECIACION	0.00	63,704.95
GASTOS POR AMORTIZACIONES	0.00	0.00
INTERESES FINANCIEROS	35.82	163.81
TOTAL EGRESOS	315,944.91	196,681.40
UTILIDAD DEL PERIODO	63,302.90	29,168.07
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	9,495.44	4,375.21
IMPUESTO A LA RENTA	0.00	5,950.29
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	53,807.46	18,842.57
OTRO RESULTADO INTEGRAL	0.00	0.00
GANANCIA POR REVAL. PROP. DE INVERSION	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	53,807.46	18,842.57

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicacion obligatoria en el Ecuador desde el 1 de Enero del 2010 para las empresas inscritas en Mercado de Valores.

BOCOMIN CIA. LTDA

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en dólares de E.U.A.)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES CAPITAL FUTURO	RESERVA LEGAL	RESERV. FACULTA TIVA	RESERVA S DE CAPITAL	RESERV. REVAL.P ROP/INV.	RESULT. ACUM.ND F	UTILIDA D, ACUMUL ADAR	PERDIDA D DEL EJERCICIO	UT. NETA DEL EJERCICIO	PATRIMONIO TOTAL
Saldo al 01/enero/2011		360,000.00							-1,196.82	18,842.57	378,645.75
Declaro Utilid. Acum. 2011 a Reserva L y F							-444.13				
Reserva por Revaluación de Prop. de Inversión											
Ajustes por implementación a NIIF											
Utilidad Neta del Ejercicio actual											
Saldo al 01/enero/2012											
Transfer. Utilidad Ejerc. 2011	1,000.00	360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-444.13	0.00	-1,196.82	18,842.57	378,645.75
Reversión AFC por compensac. deuda Banari LLC.											17,281.02
Ajuste Reserva por Revaluación de Prop. de Inversión											0.00
Absorción Saldo deudor Implement. NIIF											0.00
AFC por capitalización de Reserva de Capital											0.00
Utilidad Neta del Ejercicio actual											
Saldo al 31/Diciembre/2012	1,000.00	360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-444.13	18,842.57	-1,196.82	53,897.46	432,093.08

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador desde el 01 de Enero del 2010 para las compañías inscritas en Mercado de Valores.

ROCORMIN CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (Expresado en dólares de E.U.A.)

	2012	2011
Flujo de efectivo en las actividades de operación	53,807.46	29,168.07
Utiidad Neta del periodo	53,807.46	29,168.07
(+) Ajustes para convertir la Utiidad Neta	0.00	63,704.95
Depreciaciones del periodo	0.00	0.00
Amortizaciones del periodo	0.00	0.00
Varaciones en el Activo		
Aumento/Disminucion en Cuentas por Cobrar	-351,509.00	-600.00
Aumento/Disminucion en Inventarios	-313,185.00	0.00
Aumento/Disminucion en Anticipos a Proveedores	-126,626.00	-947,249.00
Aumento/Disminucion en Otros Pagos Anticipados	0.00	0.00
Aumento/Disminucion en el Activo Diferido (Intereses)	0.00	0.00
Aumento/Disminucion en las Cuentas por Cobrar de L/P	0.00	0.00
Varaciones en el Pasivo		
Aumento/Disminucion en Cuentas por Pagar	492,590.00	16,047.00
Aumento/Disminucion en Documentos por Pagar	0.00	0.00
Aumento/Disminucion en Impuestos por Pagar	33,868.00	8,950.00
Aumento/Disminucion en Proveedores por Pagar	0.00	0.00
Disminucion en Documentos por Pagar de L/P	5,120.00	180,780.00
Efectivo Neto (usado) provisto en Actividades de Operacion	-205,934.54	-649,198.98
Flujo de efectivo en las actividades de Inversion	0.00	0.00
Disminucion por Venta de Propiedades de Inversion	0.00	0.00
Aumento por adquisicion de P.P.E. y Activos Intangibles	0.00	0.00
Disminucion por Venta Neta de Propiedad, Planta y Equipo	-1,009,224.00	-1,079,164.00
Aumento/Disminucion en Acreitos y Participaciones	0.00	0.00
Efectivo Neto (usado) provisto en Actividades de Inversion	-1,009,224.00	-1,079,164.00
Flujo de efectivo en las actividades de Financiamiento	1,243,275.00	20,000.00
Aumento/Disminucion en Obligaciones Bancarias	1,243,275.00	20,000.00
Aumento/Disminucion en Obligaciones con Inversistas	0.00	1,741,970.32
Efectivo Neto (usado) provisto en Actividades de Financiamiento	1,243,275.00	1,761,970.32
Aumento / Disminucion neta de efectivo	15,741.55	33,607.44
(+) Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes	69,489.24	35,881.80
Saldo Final de Efectivo y Equivalentes	85,230.79	69,489.24

El presente Estados Financieros ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicacion obligatoria en el Ecuador desde el 01 de Enero del 2010 para las compañías inscritas en Mercado de Valores.

1. - OPERACIONES.

La compañía fue constituida en la ciudad de Machala, el 04 de septiembre del 2007 y su principal actividad es dedicarse a todas las fases de la actividad acuícola.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años, siendo su domicilio principal la ciudad de Santa Rosa.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES**a) Preparación de los estados financieros -**

Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**, aprobadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 4 publicada en el R.O. No. 348 de septiembre 4, 2006, dispuso que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir de enero 1 del año 2009. Posteriormente la Superintendencia de Compañías a pedido del Gobierno Nacional decide ampliar el plazo de aplicación de las NIIF por lo que mediante Resolución No. 08 G.DSC del 20 de noviembre del 2009 establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las compañías sujetas a su control y vigilancia.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES**(Continuación)**

1) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

2) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007, las compañías Holding o tenedoras de acciones, las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público, las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que estas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

3) Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA,

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. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

b) Efectivo y equivalente de efectivo -

Incluye depósitos en bancos locales y del exterior.

c) Inversiones temporales -

Se registran al valor de los depósitos y los intereses se registran cuando se perciben. Son incluidas en el flujo de efectivo por considerarse de alta liquidez inmediatamente convertibles en efectivo.

d) Documentos y cuentas por cobrar -

Los documentos y cuentas por cobrar a clientes están registrados al valor de venta de mercadería, menos los cobros realizados, además, incluye otras cuentas por cobrar, de acuerdo a los ingresos de la Compañía.

Propiedades, planta y equipos

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada.

El valor de las propiedades, planta y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación se registra con cargo a los resultados del año, utilizando el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada del activo.

e) Reconocimiento de ingresos

La Compañía reconoce ingresos por Venta de Mercaderías.

f) Intereses pagados.

Están registrados bajo el método del devengado.

g) Uso de estimaciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración de la Institución efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente, así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de la Institución de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Materia Prima	DIC.2012	DIC.2011
Inventario en Tránsito	313,185.24	0.00
TOTAL INVENTARIOS	351,227.24	0.00

La cuenta de Inventarios al 31 de diciembre del 2012, así como sigue:

NOTA 4. INVENTARIOS

- Los clientes vencidos de 1 a 30 días constituyen una cartera completamente normal en este negocio

Anticipos a Empleados	DIC.2012	DIC.2011
Exportadores Fafra S.A	12,600.00	0.00
Agrocoronel Cia. Ltda.	170,000.00	0.00
Oroconci S.A	40,000.00	0.00
Frivalcap Cia. Ltda.	61,100.00	0.00
	67,808.63	0.00
TOTAL	351,508.63	0.00

Las cuentas y Documentos por cobrar al 31 de diciembre del 2012, son como sigue:

NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.- CAJA	DIC.2012	DIC.2011
Caja Mayor	0.00	2,100.00
CAJA	0.00	2,100.00
2.- BANCOS		
Machala Cia. Cie. # 1010711815	18,742.85	18,742.85
Pichincha Cia. Cie. #	9,562.32	48,646.39
3452593904		
Del Austro Cia. Cie. #	56925.62	0.00
000722229046		
BANCOS	85,230.79	67,389.24
TOTAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	85,230.79	69,489.24

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende US\$85,230.79 comprendido por:

NOTA 1 y 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

NOTA 5. ANTICIPOS A PROVEEDORES

Anticipo a Proveedores		
DIC.2012	70.666,49	DIC.2011
0.00		0.00
TOTAL DE ANTICIPOS A PROVEEDORES	70.666,49	0.00

NOTA 6. OTROS PAGOS ANTICIPADOS

IVA pagado		
DIC.2012	175.71	DIC.2011
22.885.75		0
8.694.81		13.838.94
TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS	31.756,27	13.838,94

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

VALOR LIBROS	ADICIONES	BALAS	TOTAL P.P.E.	DEPREC. ACUM. INICIAL	DEPREC. AÑO	BALAS DEPREC.	DEPREC. FINAL	P.P.E. NETO INIF
1.540.500,00	477.084,40	203.380,95	225.794,45	31.796,43	1.540.500,00	1.540.500,00	31.796,43	1.540.500,00
4.425,36	3.491,15		8.376,51	1.474,97			1.474,97	6.899,54
12.777,21	12.486,80		14.264,01	177,72			177,72	14.086,29
180.989,29	406.490,02		607.489,31	30.117,96			30.117,96	617.371,45
2.131,79	2.672,11		5.803,90	313,18			313,18	5.490,72
0.00	151.650,00		151.650,00					151.650,00
0.00	544.955,82		544.955,82	31.443,06			31.443,06	513.512,76
Total de Propiedad, Planta y Equipo	2.177.608,05	1.212.613,90	203.380,95	31.068,82	95.323,22	0.00	0.00	95.323,22

En este periodo las adquisiciones de PPE ascendieron a \$ 1.212.613,90

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, la cuenta por pagar es como sigue:

Proveedores Locales		
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	432,345,95	432,345,95
	DIC.2012	DIC.2011
	0.00	0.00

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Préstamo Banco de Machala	369,099.80	369,099.80
Préstamo Banco de Pichincha	0.00	20,000.00
Préstamo Banco del Austro	500,000.00	0.00
Total de Obligaciones financieras	869,099.80	20,000.00
	DIC.2012	DIC.2011

• Banco del Austro

Tipo de Prénd: Hipotecaria
Tasa de Interés: 9.76% anual
Préstamo: Capital de Trabajo

• Banco de Machala

Tipo de Prénd: Hipotecaria
Tasa de Interés: 11.54% anual
Préstamo: Capital de Trabajo

NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR

Retención Fuente		
Retención Fuente del IVA	2,990.21	3,000.00
TOTAL DE IMPUESTOS POR PAGAR	3,206.67	5,950.29
	DIC.2012	DIC.2011
	6,196.88	8,950.29

NOTA 11. SEGURO SOCIAL PAGAR

LESS		
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR	5.962,84	11.671,44
	5.962,84	11.671,44
DIC.2012	DIC.2011	

NOTA 12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Otras obligaciones por pagar	94.915,34	0,00
Total de otras cuentas por pagar	94.915,34	0,00
DIC.2012	DIC.2011	

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Rommel Coronel Milan	612.441,78	0,00
Total cuentas por pagar relacionadas	612.441,78	0,00
DIC.2012	DIC.2011	

NOTA 14. PARTICIPACIONES DE TRABAJADORES

Participaciones de utilidades 15%	9.495,44	4.375,21
Total de participaciones de trabajadores	9.495,44	4.375,21
DIC.2012	DIC.2011	

NOTA 15. BENEFICIOS DE LEY

Décimo Tercero Sueldo	2.145,73	0,00
Décimo Cuarto Sueldo	15.627,97	0,00
Vacaciones por pagar	9.884,94	0,00
TOTAL DE BENEFICIOS POR LEY	27.658,64	0,00
DIC.2012	DIC.2011	

TITULAR		NACIONALIDAD		No. ACCIONES		% PART.	
CORONEL ARIAS KRISTEIL		ECUATORIANA		150,00		15,00%	
FERNANDA		ECUATORIANA		150,00		15,00%	
CORONEL ARIAS ROSA ALEXANDRA		ECUATORIANA		150,00		15,00%	
CORONEL MIRAN ROMMEL EUVIN		ECUATORIANA		700,00		70,00%	
TOTAL CAPITAL				1.000,00		100%	

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de USD\$ 1.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una. Accionistas:

NOTA 19. CAPITAL SOCIAL

Provisión para Jubilación Patronal		Provisión para Desahucio		TOTAL RESERVAS JUBILACION Y DESAHUCIO	
77,52		366,61		444,13	
DIC.2012		DIC.2012		444,13	
0,00		0,00		0,00	
DIC.2011		DIC.2011		0,00	

NOTA 17 Y 18. RESERVAS PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Cuentas por pagar largo plazo		TOTAL DE CUENTAS PAGAR L/P	
1.491.328,32		1.491.328,32	
DIC.2012		DIC.2012	
1.741.970,32		1.741.970,32	
DIC.2011		DIC.2011	

NOTA 16. CUENTAS POR PAGAR - LARGO PLAZO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	DIC. 2012	DIC. 2011
Ventas Tarifa 12%	0.00	0.00
Ventas Tarifa 0%	2.321.022,97	870.610,01
(-) Devoluciones en ventas	0.00	0.00
(-) Descuentos en ventas	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS NETOS	2.321.022,97	870.610,01

NOTA ERI 2. COSTO DE VENTAS

COMPRAS LOCALES DE MATERIAS PRIMAS	1.263.656,71	327.575,04
(-) INV. FINAL DE MATERIA PRIMA	-233.220,96	0.00
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	200.159,13	133.004,27
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	711.180,28	184.181,23
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	76.908,50	50.328,83
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	276.343,34	12.790,41
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	357.928,44	121.061,99
TOTAL DE COSTOS DE PRODUCCION	1.941.775,16	644.760,54

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

379.247,81 225.849,47

NOTA ERI 3. GASTOS DEL PERIODO

GASTOS DE VENTAS Y ADM.	315.909,90	132.812,64
GASTOS POR DEPRECIACION	0.00	63.704,95
INTERESES FINANCIEROS	35,82	163,81
TOTAL GASTOS	315.944,91	196.681,40

Al 31 de Diciembre del 2012, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de USD 53,807.46

NOTA 20-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)

	2012	2011
UTILIDAD CONTABLE	63,302.90	29,168.07
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	9,495.44	4,375.21
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	0.00	0.00
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	0.00	0.00
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	0.00	0.00
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	0.00	0.00
(+) AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	0.00	0.00
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	0.00	0.00
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	0.00	0.00
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSPERENCIA	0.00	0.00
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	0.00	0.00
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	0.00	0.00
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	53,807.46	24,792.86
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.00	5,950.29
ANTICIPO DETERMINADO PERIODO 2011 - IMPUESTO	30,591.14	14,585.07
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	22,885.74	8,706.11
***IMP.TO CAUSADO - ANTICIPO DETERMINADO	0.00	0.00
CREDITO TRIBUTARIO POR SALIDAS DE DIVISAS	0.00	0.00
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	16,935.45	2,755.81
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0.00	0.00

NOTA ERI 5. CONCILIACION TRIBUTARIA

	DIC. 2012	DIC. 2011
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	9,495.44	4,375.21
IMPUESTO A LA RENTA	0.00	5,950.29
TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO	9,495.44	10,325.50

RENTA

NOTA ERI 4. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha del informe de los Auditores Independientes (abril del 2013), no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros.

NOTA 22.- EVENTOS SUBSECUENTES

Año terminado Diciembre 31	Variación Porcentual
2004	1.96
2005	4.36
2006	3.30
2007	3.32
2008	8.28
2009	6.26
2010	3.33
2011	4.25

La variación en los índices de precios al consumidor en la República del Ecuador, afecta la comparabilidad de ciertos importes incluidos en los estados financieros adjuntos preparados en U.S dólares por el año terminado el 31 de Diciembre del 2012. Por lo tanto, el análisis comparativo de tales estados financieros debe hacerse considerando tal circunstancia.

El siguiente cuadro presenta información relacionada con el porcentaje de variación en los índices de precios al consumidor preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

NOTA 21.- INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR.