
TRANSMACAR S.A.

Estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012

TRANSMACAR S.A.

Estados financieros al 31 de diciembre del 2012

Contenido

Estados financieros

Estado de situación financiera.

Estado de resultado integral.

Estado de cambio en el patrimonio.

Estado de flujo de efectivo.

Notas a los estados financieros.

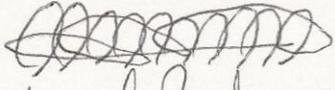
ABREVIATURAS USADAS:

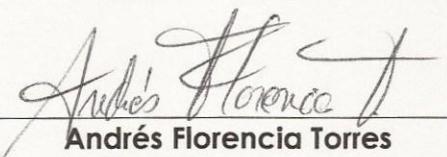
US\$	Dólares de Estados Unidos de América (EEUU)
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
SRI	Servicios de Rentas Internas

TRANSMACAR S.A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011 Y AL 01 DE ENERO
DEL 2011**

	Notas	2012	2011	<u>Al 01 de enero del 2011</u>
Activo				
Activo corriente:				
Efectivo	5	1,795	6,931	7,150
Cuenta por cobrar (neto)	6	46,278	5,551	832
Otras cuentas por cobrar		7,868	79,684	73,412
Impuesto corriente	7	<u>3,902</u>	<u>4,565</u>	<u>6,590</u>
Total activo corriente		<u>59,843</u>	<u>96,731</u>	<u>87,984</u>
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo (neto)	8	<u>2.182</u>	<u>947</u>	<u>1,094</u>
Total activo no corriente		<u>2.182</u>	<u>947</u>	<u>1,094</u>
Total activo		<u>62.025</u>	<u>97.678</u>	<u>89.078</u>
Pasivo y patrimonio de los accionistas				
Pasivo corriente:				
Cuentas por pagar	9	5.154	19,769	13,667
Obligaciones bancarias a c/p		-	-	1,100
Impuesto	10	3.328	4,530	-
Pasivos Acumulados	11	<u>5.152</u>	<u>746</u>	<u>-</u>
Total pasivo corriente		<u>13.634</u>	<u>25,046</u>	<u>14,767</u>
Pasivo no corriente				
Obligaciones bancarias c/p		-	921	5,000
Beneficios sociales a l/p		-	<u>8,500</u>	<u>-</u>
Total pasivo no corriente		<u>-</u>	<u>9,421</u>	<u>5,000</u>
Patrimonio de los accionistas:				
Capital social	12	800	800	800
Reserva legal	13	400	1,031	891
Resultados acumulados		34,305	60,112	37,660
Resultado del presente ejercicio		<u>12,886</u>	<u>1,268</u>	<u>29,960</u>
Total patrimonio		<u>48,391</u>	<u>63,211</u>	<u>69,311</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>62,025</u>	<u>96,678</u>	<u>89,078</u>


x Manuel Rodriguez Solomayor
Manuel Rodriguez Solomayor
Gerente General

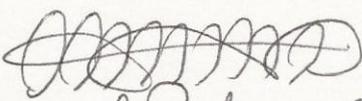

Andrés Florenca Torres
Andrés Florenca Torres
Contador

Ver notas de los estados financieros.

TRANSMACAR S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011 Y AL 01 DE ENERO DEL
2011

	Notas	2012	2011
Ingresos operacionales	14	394,455	531,328
Costo operacional		<u>(250,705)</u>	<u>(420,702)</u>
Utilidad bruta		143,750	110,626
Gastos			
Gastos operacionales	15	125,167	103,137
Gastos financieros		439	502
Total gastos		125,606	103,639
Utilidad operativa		18,148	6,987
Utilidad antes de la participación de utilidades e impuesto a la renta		18,144	6,987
Provisión para participación de utilidades		(1,933)	(1,048)
Utilidad antes de impuesto a la renta		16,211	5,939
Provisión de impuesto a la renta		(3,326)	(4,530)
Utilidad antes de reserva legal		12,886	1,409
Reserva legal		=	(141)
Utilidad neta del ejercicio		12,886	1,268


x Manuel Rodriguez Sofemayor
Manuel Rodriguez Sofemayor
Gerente General


Andrés Florencia Torres
Contador

Ver notas de los estados financieros.

TRANSMACAR S.A.

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero del 2011	800	891	37.660	29.960	69.311
Traslado de la utilidad del año 2010 a resultados acumulados	-	-	29.960	(29.960)	-
Ajuste a las cuentas patrimonial	-	-	(7.508)	-	(7.508)
Apropiación de la reserva legal del año 2011	-	141	-	-	141
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	1.268	1.268
Saldo al 31 de diciembre del 2011	800	1.032	60.112	1.268	63.212
Traslado de la utilidad del año 2011 a resultados acumulados	-	-	1.268	(1.268)	-
Ajuste por de la reserva legal (NIIF año 2012)	-	(632)	632	-	-
Ajuste a las cuentas por cobrar a accionistas (NIIF año 2012)	-	-	(27.707)	-	(27.707)
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	12.886	12.886
Saldo al 31 de diciembre del 2010	800	400	34.305	12.866	48.391


Manuel Rodríguez Sotomayor

Manuel Rodríguez Sotomayor
Gerente General


Andrés Florencia Torres

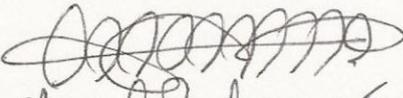
Andrés Florencia Torres
Contador

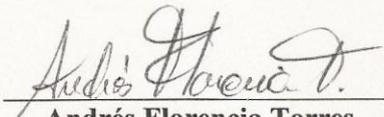
Ver notas de los estados financieros.

TRANSMACAR S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

	Notas	2012	2011
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		353.727	526.609
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicio		(395.334)	(513.670)
Intereses pagados		(439)	(471)
Impuesto a la ganancia pagado		<u>(4.529)</u>	=
Efectivo neto usado en actividades operativas		46.575	12.468
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Adquisición de propiedades, planta y equipo		(1.749)	-
Adquisición de intangibles		=	=
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(1.749)	=
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Financiamiento por préstamos a largo plazo		(921)	(5.180)
Otras entradas (salidas de efectivo)		<u>44.110</u>	<u>(7.507)</u>
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(43.189)	(12.687)
Incremento(disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo		(5.136)	219
EFECTIVO EN CAJA Y BANCO			
Saldo al inicio del año		6.932	7.150
Saldo al final del año		<u>1.796</u>	<u>6.931</u>
Ajuste para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación.			
Ganancia (perdida) antes del 15% a trabajadores e impuesto a la renta		18.526	6.986
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO			
Ajuste por gasto de depreciación y amortización		514	147
Ajuste por gastos en provisiones		(1.933)	5.578
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		<u>(228)</u>	<u>2.922</u>
Total de ajustes por partidas distintas al efectivo		(1.647)	8.647
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		(40.727)	(4.718)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar		663	(4.248)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		(15.501)	4.900
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		(4.530)	154
Incremento (disminución) en beneficios empleados		<u>(3.359)</u>	<u>746</u>
Flujo de efectivo procedentes de actividades de operación		(63.455)	(3.166)
Flujo de efectivos netos procedentes de actividades de operación		(46.575)	12.468


 ✓ Manuel Rodríguez
 Manuel Rodríguez
 Sotomayor
 Gerente General


 Andrés Florencia Torres
 Contador

Ver notas de los estados financieros.

TRANSMACAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

1. OPERACIONES

La Compañía se constituyó como sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 18 de Agosto de 1999, según Resolución No. 99-2-1-1-0004914, de la Superintendencia de Compañías, el 7 de septiembre de 1999, queda inscrita, de fojas 50.403 a número 15.205 del Registro Mercantil de Guayaquil.

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de Guayaquil, en Cda. Casita del Guasmo, Guasmo Norte Mz. 2 Solar 8, con el Registro Único de Contribuyente No. 0991520104001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 98975 asignado por la Superintendencia de compañía.

La Compañía tiene como objeto social el servicio de transporte regular o no regular de combustible por carretera. Cuenta con 11 empleados para el desarrollo de sus operaciones.

2. BASE DE PRESENTACIÓN,

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2011, año de adopción de las NIIF por la Compañía. Por los años anteriores, los estados financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas (PCGA) en Ecuador.

Los estados financieros del año 2012, fueron aprobados por la Administración de la compañía el 28 de febrero de 2013 mediante acta de junta de accionista celebrada en dicha fecha.

Responsabilidad de la información:

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB.

Base de medición

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en Dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los 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). Están presentados en dólares de Norte América.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, neto de sobregiros bancarios.

b. Cuentas por cobrar - Clientes

Las cuentas por cobrar comerciales, registradas a su valor nominal, son los montos adeudados por los clientes por el servicio de los diferentes servicios de consultoría ofrecidos en el curso normal de los negocios. Se registró una provisión para cubrir el deterioro de las mismas la cual se carga a los resultados del año.

c. Propiedades, planta y equipo

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son llevados al método del costo. Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada por la costumbre contable.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

	<u>Años de Vida Útil</u>	<u>% de Depreciación</u>
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de computación	3 años	33,33%

d. Cuentas y documentos por pagar

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

e. Impuestos

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El activo y pasivo de la Compañía por concepto de impuestos corrientes se calculan utilizando las tasa fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

f. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados como agente de percepción de Impuesto.

g. Costos y gastos.

Se registra al costo histórico y se reconocen a media que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

h. Participación de utilidades.

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad del ejercicio que se reconoce en los resultados del ejercicio.

i. Impuesto a la renta.

Corresponde a la obligación con el Servicio de Rentas Internas por el pago del impuesto a la renta por el 23% sobre la utilidad gravable generada durante el ejercicio 2012, a liquidarse en abril del 2013.

Este impuesto ha sido reconocido en los resultados del ejercicio.

4. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Según Resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañía publicada el 31 de diciembre de 2008, se estableció un cronograma para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en Ecuador, En base a este cronograma la Compañía adopto estas normas a partir del 01 de enero de 2011.

Estos estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con las NIIF. Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Por lo tanto, la Compañía ha preparado estados financieros que cumplen con las NIIF vigentes para los periodos finalizados al 31 de diciembre del 2012 y por el ejercicio finalizado en esa fecha, según se describe en la Nota 3 (Resumen de políticas contables significativas).

• Exenciones aplicadas

La NIIF 1 permite a las entidades que adopten las NIIF por primera vez optar por determinadas exenciones al principio de aplicación retroactiva establecido en ciertas NIIF.

En este sentido, la compañía ha aplicado las siguientes exenciones previstas en la NIIF 1:

La Compañía ha decidido revisar los siguientes importes en forma prospectiva a partir de la fecha de transición, Por lo general las NIIF requieren que se releven los importes correspondientes al periodo anual actual y de los cuatros periodos anuales anteriores:

- i. el valor presente de las obligaciones de beneficios definidos;
- ii. los ajustes por experiencia que surjan de los pasivos;
- iii. reconocer la totalidad de ganancias; y, pérdidas actuariales en el periodo de transición, en base a las exención prevista en la NIIF 1.

• Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2012 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según los PCGA Ecuador (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables), salvo para las siguientes

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El activo y pasivo de la Compañía por concepto de impuestos corrientes se calculan utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del período sobre el que se informa.

f. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados como agente de percepción de Impuesto.

g. Costos y gastos.

Se registra al costo histórico y se reconocen a media que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

h. Participación de utilidades.

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad del ejercicio que se reconoce en los resultados del ejercicio.

i. Impuesto a la renta.

Corresponde a la obligación con el Servicio de Rentas Internas por el pago del impuesto a la renta por el 23% sobre la utilidad gravable generada durante el ejercicio 2012, a liquidarse en abril del 2013.

Este impuesto ha sido reconocido en los resultados del ejercicio.

4. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Según Resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañía publicada el 31 de diciembre de 2008, se estableció un cronograma para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en Ecuador, En base a este cronograma la Compañía adopto estas normas a partir del 01 de enero de 2011.

Estos estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con las NIIF. Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Por lo tanto, la Compañía ha preparado estados financieros que cumplen con las NIIF vigentes para los periodos finalizados al 31 de diciembre del 2012 y por el ejercicio finalizado en esa fecha, según se describe en la Nota 3 (Resumen de políticas contables significativas).

• **Exenciones aplicadas**

La NIIF 1 permite a las entidades que adopten las NIIF por primera vez optar por determinadas exenciones al principio de aplicación retroactiva establecido en ciertas NIIF.

En este sentido, la compañía ha aplicado las siguientes exenciones previstas en la NIIF 1:

La Compañía ha decidido revisar los siguientes importes en forma prospectiva a partir de la fecha de transición, Por lo general las NIIF requieren que se releven los importes correspondientes al periodo anual actual y de los cuatros periodos anuales anteriores:

- i. el valor presente de las obligaciones de beneficios definidos;
- ii. los ajustes por experiencia que surjan de los pasivos;
- iii. reconocer la totalidad de ganancias; y, pérdidas actuariales en el periodo de transición, en base a las exención prevista en la NIIF 1.

• **Estimaciones**

Las estimaciones realizadas al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2012 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según los PCGA Ecuador (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables), salvo para las siguientes

partidas en las que la aplicación de los PCGA locales no requirió una estimación.

Como parte del proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF en el Ecuador, el 1 de enero de 2011, en cumplimiento con los dispuestos por la Superintendencia de Compañías, según resolución No 08.G.DSC.010 publicada el 31 de diciembre del 2008, ha requerido a las Compañías que tengan un activo total mayor a USD\$ 4.000.000 al 31 de diciembre de 2007 adopten las NIIF a partir del 1 enero de 2012.

A fin de cumplir con la legislación ecuatoriana, la Compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF al 01 de enero del 2012, Las normas son aplicadas retrospectivamente en la fecha de transición y se registran todos los ajustes a los activos y pasivos mantenidos bajos los principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador contra el rubro "ajustes de primera adopción", en el patrimonio.

Hasta el año terminado al 31 de diciembre de 2011, la Compañía preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador. Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2012, son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF. En la preparación de estos estados financieros bajo NIIF, la Compañía ha considerado como fecha de transición el 1 de enero del 2011 y en consecuencia, ha ajustado la información de dicho año de acuerdo con las NIIF.

4.1. Reconciliación del estado de resultados integrales,

	(U.S. dólares) 31-12-11
Resultado de acuerdo a PCGA anteriores informados previamente	6.987
Ajuste por adopción primera vez de NIIF	-
Ajuste por adopción de NIIF	-
Resultado de acuerdo a NIIF	6.987

4.2 Reconciliación del estado de cambio en el patrimonio,

	(U.S. dólares) 31-12-11
Ajuste por conversión a NIIF	
Patrimonio previamente informado	63.211
Ajuste por regularización de otros activos – Adopción de NIIF	-
Reclasificación del ajuste de NIIF a resultados acumulados	-
Patrimonio de acuerdo a NIIF	62.311

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de las cuentas durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		<u>Al 01 de</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>enero del</u>
			<u>2011</u>
Bancos	1,795	6,931	7,150
	<u>1,795</u>	<u>6,931</u>	<u>7,150</u>

6. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

		<u>U.S. COMPLETO</u>		<u>Al 01 de</u>
		<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>enero del</u>
			<u>2011</u>	
Clientes	(1)	46,278	5,551	3,094
Provisión de cuentas incobrables		-	-	(2,262)
		<u>46,278</u>	<u>5,551</u>	<u>832</u>

(1) Corresponde a la cartera pendiente de cobro al 31 de diciembre del 2012 y que no generan intereses a la fecha mencionada.

7. IMPUESTO CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		<u>Al 01 de</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>enero del</u>
			<u>2011</u>
Retención de IVA	-	126	-
Retención en la fuente	3,902	4,439	6,590
	<u>3,902</u>	<u>4,565</u>	<u>6,590</u>

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		<u>Al 01 de</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>enero del</u>
			<u>2011</u>
Vehículos	1.200	-	-
Equipos de comunicación y radio	1.475	1.475	1.475
Equipos de computación	549	-	12.250
(-) depreciación acumulada	(1.042)	(528)	(12.631)

Total al 31 de diciembre

2.182

947

1.094

El movimiento de la propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldo inicial	1,475	13,725
Adiciones	1,749	-
Bajas	-	(12,250)
Depreciación del año	(1,042)	(528)
Saldos final	2,182	947

9. CUENTA POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Al de enero de 2011</u>
Proveedores locales (1)	2,219	18,722	12,917
Participación a trabajadores	1,933	1,048	-
Cuenta por pagar al IESS	635	-	-
Otras cuentas por pagar	367	-	750
	5,154	19,769	13,667

(1) Corresponde a la compra de bienes y servicios para el giro normal del negocio.

10. IMPUESTO

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Al 01 de enero del 2011</u>
Impuesto a la renta por pagar	3.328	4.530	-
	3.328	4.530	-

11. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>		
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Al 01 de enero del 2011</u>
Décimo tercer sueldo	246	235	-
Décimo cuarto sueldo	3,250	330	-
Vacaciones	1,656	181	-
Saldos final	5,152	746	-

12. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 800 acciones ordinarias de valor nominal de US\$ 1,00 cada acción.

13. RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

Al periodo ya ha sido cubierto el total de dicha reserva.

14. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

	<u>U.S. COMPLETO</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Alquiler de muelle	9,905	12,730
Transporte	377,271	514,413
Otros ingresos	7,279	4,185
	<u>394,455</u>	<u>531,328</u>

15. GASTOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

		<u>U.S. COMPLETO</u>	
		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Gastos de personal	(1)	47,091	5,729
Mantenimiento		14,290	796
Depreciación		379	-
Indemnización por robo		15,000	-
Alimentación		16,058	130
Servicio prestados		9,919	21,161
Repuestos y materiales		4,309	56
Otros gastos		23,378	75,265
		<u>130,424</u>	<u>103,137</u>

(1) Corresponde al gasto de sueldo y salario por US\$ 35,436 y el gasto de beneficio social por US\$ 11,655

16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2012 la conciliación tributaria de la compañía fue la siguiente:

	U.S. COMPLETO	
	2012	2011
Utilidad del ejercicio	12,886	6,987
(-) Participación trabajadores	(1,932)	(1,048)
(+) Gastos no deducibles locales	3,473	8,552
Utilidad gravable	14,427	14,491
(*) Porcentaje del impuesto a la renta año 2012	23%	24%
Total impuesto causado	3,318	3,478
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	3,328	4,530
(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	(3,902)	(4,439)
Saldo a favor	574	91

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de aprobación de estos estados financieros (15 de abril del 2013) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.