

SISTEMAS ABIERTOS, OPENSIS S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por lo años terminados al 31 de diciembre del 2012 y 2011

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)



SISTEMAS ABIERTOS, OPENSIS S.A.

Estado de cambios en el patrimonio

Año que terminó el 31 de diciembre del 2012, 2011 y 1 de enero del 2011

En Dólares de los Estados Unidos de América

| Notas | Capital social | Reserva legal | Otras Reserva | Resultados acumulados | | Total patrimonio de los accionistas |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------------|
| | | | | Adopción de NIIF | Utilidades (Retenidas) | |
| | 2.000,00 | | | | 0,00 | 2.000,00 |
| Registro de activos | | | | | | 0,00 |
| Ajuste a las reservas | | | | | | 0,00 |
| Dividendos | | | | | | 0,00 |
| Utilidad neta | | | | | | 0,00 |
| | <u>2.000,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>2.000,00</u> |
| Ajuste de períodos anteriores | | | | | | 0,00 |
| Transferencia | | | | | | 0,00 |
| Ajuste a reserva legal | | 56,28 | | | (56,28) | 0,00 |
| Utilidad neta | | | | | 562,67 | 562,67 |
| | <u>25.000,00</u> | <u>56,28</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>506,39</u> | <u>2.562,67</u> |

NATH MORALES CARLOS ADOLFO
Gerente General

MIGUEL APOLINARIO
Contador

SISTEMAS ABIERTOS, OPENSIS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por lo años terminados al 31 de diciembre del 2012 y 2011
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)



SISTEMAS ABIERTOS, OPENSIS S.A.

Estado de flujo de efectivo

Año que terminó el 31 de diciembre del 2012 y 2011

En Dólares de los Estados Unidos de América

| | <u>Notas</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|--------------|-------------------|-----------------|
| Flujos de efectivo de las actividades de operación: | | | |
| Recibido de clientes | | 730,74 | - |
| Pagado a proveedores de bienes y servicios | | (280,24) | - |
| Participación de utilidades pagadas | | - | - |
| Impuesto a la renta pagado | | - | - |
| Efectivo neto provisto de las actividades de operación | | <u>450,50</u> | <u>-</u> |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión: | | | |
| Adquisición de propiedad, planta y equipos | | - | - |
| Otras Entradas y Salidas de Efectivo | | - | - |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento: | | | |
| Deuda a largo plazo | | | |
| Pago a relacionadas | | | |
| Otras Entradas y Salidas de Efectivo | | (5.000,00) | 5.000,00 |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento | | <u>(5.000,00)</u> | <u>5.000,00</u> |
| Disminución neta en efectivo y equivalentes de efectivo | | (4.549,50) | 5.000,00 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año | | <u>7.000,00</u> | <u>2.000,00</u> |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | | <u>2.450,50</u> | <u>7.000,00</u> |

NATH MORALES CARLOS ADOLFO
Gerente General

SISTEMAS ABIERTOS, OPENSIS S.A.

Estado de Flujos de Efectivo- Conciliación

Año que terminó el 31 de diciembre del 2012 y 2011

En Dólares de los Estados Unidos de América

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---|---------------|-----------------|
| Utilidad neta | 730,74 | - |
| Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación: | | |
| Depreciación | - | - |
| Estimación para incobrables | - | - |
| Provisión beneficios a empleados | - | - |
| Reversión de deterioro | - | - |
| Provisión intereses prestamos de accionistas | - | - |
| Gastos por Valor Neto de Realización | - | - |
| Provisión para participación de utilidades | - | - |
| Provisión para impuesto a la renta | - | - |
| | <u>730,74</u> | <u>-</u> |
| Disminución (aumento) en: | | |
| Cuentas por cobrar comerciales | - | - |
| Otras cuentas por cobrar y gastos pagado por adelantado | (326,80) | - |
| Inventarios | - | - |
| Otros activos corrientes | - | - |
| Otros activos | - | - |
| Cuentas por cobrar a largo plazo | - | - |
| Aumento (disminución) en: | | |
| Cuentas por pagar comerciales | - | - |
| Otras cuentas y gastos acumulados por pagar | 46,56 | 5.000,00 |
| Reservas para pensiones de jubilación patronal e indemnizaciones por desahucio | - | - |
| Intereses pagados | - | - |
| Impuesto a la renta pagado | - | - |
| Participación de utilidades pagado | - | - |
| Efectivo neto provisto por las actividades de operación | <u>450,50</u> | <u>5.000,00</u> |

MIGUEL APOLINARIO
Contador