

2011



PLANTAVIASA S. A.

CPA. JENNIFER QUINTANILLA C.
AUDITOR INDEPENDIENTE

JENNIFER QUINTANILLA
Auditor Independiente



CPA. JENNIFER QUINTANILLA C. – AUDITOR INDEPENDIENTE



PLANTAVISA S. A.

Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2011

Dictamen de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

PLANTAVIASA S.A
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011



<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
<i>Dictamen del Auditor Independiente</i>	1 – 2
<i>Balance General</i>	3 – 4
<i>Estado de Resultado</i>	5
<i>Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas</i>	6
<i>Estado de Flujo de Efectivo</i>	7
<i>Notas a los Estados Financieros</i>	8 – 19

PLANTAVIASA S. A.

DICTAMEN DE LOS AUDITOR INDEPENDIENTE



A los Señores Accionistas de:

PLANTAVIASA S. A.

Dictamen sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los Estados financieros que se acompañan de PLANTAVIASA S. A., que comprenden el Balance General al 31 de Diciembre de 2011, y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en Capital y Estado de Flujos de Efectivo, por el año que terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros:

2. La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación de estos Estados Financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y del control interno que la administración determine necesario para permitir la preparación de Estados Financieros que estén libres de errores significativos, ya sea por fraude o error.

Responsabilidad del auditor:

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre éstos Estados Financieros con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requisitos éticos, así como, planear y efectuar la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están libres de errores significativos.
4. Una auditoría implica efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los Estados Financieros, ya sea por fraude o error. Al hacer las evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación por la entidad de los Estados Financieros, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean



PLANTAVIASA S. A.

adecuados en las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los Estados Financieros.

5. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y adecuada para proporcionar una base para sustentar nuestra opinión.

Opinión

6. En nuestra opinión, los Estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes o presentan un punto de vista verdadero y razonable de la Situación Financiera del PLANTAVIASA S. A., al 31 de Diciembre de 2011 y de su Resultado del periodo y sus Flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad.


CPA Jennifer Quintanilla C.

Guayaquil – Ecuador 29 de Mayo del 2012

RNAE No. 800



PLANTAVIASA S. A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en U.S. dólares)



<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-2011</u>
ACTIVO CORRIENTE:		
Efectivo en caja y bancos	2 y 4	936.85
Clientes	5	2,900.00
Otras cuentas por cobrar	6	8,415.39
Compañías relacionadas	7	7,027.60
INVENTARIOS	2 y 8	11,749.96
Pagos y gastos anticipados	9	160,187.08
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		191,216.88
MAS		
PROPIEDADES, NETO	2 y 10	396,187.45
INVENTARIO EN PROCESO	11	682,798.95
TOTAL ACTIVO		<u>1,270,203.28</u>

CONTINUA →

PLANTAVIASA S. A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en U.S. dólares)



CONTINUA →

<u>PASIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-2011</u>
PASIVO CORRIENTE:		
Cuentas por pagar	12	2,398.04
Gastos acumulados por pagar	13	17,306.26
Impuestos por pagar	14	105,444.49
TOTAL PASIVO CORRIENTE		125,148.79
Deuda a largo plazo	15	458,647.81
Compañías relacionadas	7	245,611.05
TOTAL PASIVO		829,407.65
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital social	16	20,000.00
Aporte para futuro aumento de capital		204,610.86
Reserva legal	2	6,170.93
Reserva facultativa		2,493.25
Resultados acumulados		157,822.05
Resultado del ejercicio		49,698.54
TOTAL PATRIMONIO		440,795.63
Pasivo contingente	17	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,270,203.28

Ver notas a los estados financieros



PLANTAVIASA S. A.

Estado de Resultados

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en U.S. dólares)

<u>INGRESOS:</u>	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-2011</u>
Ventas netas		1,026,049.76
Costo de venta		863,834.93
UTILIDAD BRUTA		162,214.83
<u>GASTOS OPERACIONALES:</u>		
Gastos de administración		108,848.27
Gastos de ventas		-
Gastos financieros		507.72
TOTAL GASTOS		109,355.99
UTILIDAD OPERACIONAL		52,858.84
Otros ingresos		-
Otros egresos	17	3,160.30
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		49,698.54
Participación de trabajadores	2, 13 y 17	-
Impuesto a la renta causado	2 y 17	-
Reserva Legal	2	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		49,698.54

Ver notas a los estados financieros

PLANTAVIASA S. A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en U.S. dólares)

<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-2011</u>
Saldo inicial		20,000.00
Saldo final		<u>20,000.00</u>
<u>APORTE PARA FUTURO AUMENTO CAPITAL</u>		
Saldo inicial		260,555.28
Transferencia por venta de terreno		<u>-55,944.42</u>
Saldo final		<u>204,610.86</u>
<u>RESERVA LEGAL</u>		
Saldo inicial		5,298.63
Transferencia de resultado del ejercicio		<u>872.30</u>
Saldo final		<u>6,170.93</u>
<u>RESERVA FACULTATIVA</u>		
Saldo inicial		<u>2,493.25</u>
Saldo final		<u>2,493.25</u>
<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		
Saldo inicial		152,709.36
Transferencia de resultado del ejercicio		10,461.96
Transferencia de asientos del 2010		<u>-5,349.27</u>
Saldo final		<u>157,822.05</u>
<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>		
Saldo inicial		10,461.96
Transferencia a resultados acumulados		-10,461.96
Utilidad antes de part. de trab. e imp. a la renta		49,698.54
Participación de trabajadores	17	-
Impuesto a la renta causado	17	-
Transferencia a Reserva Legal	2	<u>-</u>
Saldo final		<u>49,698.54</u>
TOTAL		<u>440,795.63</u>

Ver notas a los estados financieros

PLANTAVIASA S. A.

Estado de Flujos de Efectivo
Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en U.S. dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-2011</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		49,698.54
<u>AJUSTES POR:</u>		
Ajustes y transferencia de activos fijos		17,768.98
Amortización pagos anticipados		927.34
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		<u>68,394.86</u>
Disminución en cuentas por cobrar		7,262.23
Aumento en compañías relacionadas por cobrar		-7,027.60
Aumento en inventarios		-9,701.70
Aumento en pagos y gastos anticipados		-92,487.09
Disminución en cargos diferidos		359,561.81
Disminución en cuentas por pagar		-5,482.86
Disminución en compañías relacionadas por pagar		-371,291.18
Disminución en gastos acumulados por pagar		-1,593.55
Aumento de impuestos por pagar		65,317.56
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		<u>12,952.48</u>
FLUJOS DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compras de activos fijos	10	-51,455.36
Ventas de activos fijos		82,407.19
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>30,951.83</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Disminución en aporte para futuras capitalizaciones		-55,944.42
Disminución en resultados acumulados		-5,349.27
Aumento en reserva legal		872.30
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		<u>-60,421.39</u>
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		-16,517.08
Efectivo y sus equivalentes al principio del período		<u>17,453.93</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del período	4	<u><u>936.85</u></u>

Ver notas a los estados financieros

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. OPERACIONES

Plantavisa S. A., se constituyó el 05 de enero del 2000 y simultáneamente de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador, tiene por objeto social dedicarse a la industria maderera, el secado de la madera, al desarrollo y explotación agrícola.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

Todas las cifras presentadas en las Notas a los Estados Financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de los Estados Financieros están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) comprende la preparación de estimaciones contables que inciden en el precio de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

b. Caja y Equivalentes de Efectivo

Incluye dinero en efectivo y depósitos en bancos disponibles para cumplir con compromisos de pago a corto plazo con vencimiento de tres meses o menos.

c. Cuentas por Cobrar

Han sido evaluadas a su valor inicial de la venta, el cual se determina el tiempo de duración pasado de un año o dentro del periodo.

d. Provisión para cuentas incobrables

La provisión de cuentas incobrables se realizan en base a la Ley de Régimen Tributario Interno a razón del 1% sobre los créditos comerciales concedidos en el ejercicio económico y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total, (nota 5).

e. Inventarios

Los inventarios se registran por el método de costo promedio de adquisición que no excede a los valores de mercado, (nota 8)

Las mercaderías en tránsito: Al costo de adquisición.

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b. Pagos y gastos anticipados

Los gastos anticipados representan renovaciones de las pólizas de seguros, con una compañía relacionada con vigencia a un año y pagos de impuestos anticipados. (nota 9)

c. Propiedades, neto

Se registran al costo de adquisición. El costo de las propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada en 20 años para edificios, de 10 años para maquinarias y equipos, muebles y enseres, equipos de oficina e instalaciones, 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación (nota 10).

d. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece para una sociedad anonima una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

e. Participación de Trabajadores en las Utilidades

De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efecto de impuesto a la renta.

Este beneficio es registrado como apropiación a los resultados del período en que se originan.

f. Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva para el período 2011, fue del 24% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

g. Registros Contables y Unidad Monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

d. Ventas y costo de ventas

Los ingresos por ventas y su costo de ventas son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los productos.

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

La información relacionada con el porcentaje de variación de los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) para el ejercicio económico del 2011, fue de 5.71%.

Los porcentajes de variación del Producto Interno Bruto PIB y la tasa de desempleo fueron preparados por el Banco Central del Ecuador, para el ejercicio económico del 2011.

<u>AÑO TERMINADO DICIEMBRE 31</u>	<u>PORCENTAJE INFLACIÓN</u>
2008	8.83
2009	3.71
2010	3.33
2011	5.71

4. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Caja	U.S. \$ -
Banco Cta. Cte. # 2005003789	936.85
TOTAL	U.S. \$ <u>936.85</u>

La compañía realiza sus depósitos y egresos en la Cta. Cte. # 2005003789 del Banco bolivariano, el cual su saldo antes detallado se encuentra debidamente conciliado con los libros contables.

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Cientes	U.S. \$ 2,900.00
Menos: Provisión para cuentas incobrables	-
TOTAL	U.S. \$ <u>2,900.00</u>

Los clientes representan facturas por ventas a crédito con plazos hasta 90 días y no generan interés.

No realizaron provisión para cuentas incobrables al 31 de Diciembre del 2011, debido a que los Clientes de la compañía son recuperados vencido los 90 días.

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Anticipo a contratistas a)	U.S. \$ 2,000.00
Prestamos a empleados b)	415.39
Juan Eloy –Muisne c)	<u>6,000.00</u>
TOTAL	U.S. \$ <u>8,415.39</u>

a) Los anticipos a contratistas se encuentran soportados por contrato.

b) Los préstamos a empleados están soportados con el comprobante de egreso, en el cual consta la firma del empleado y son recuperados mediante rol de pago.

c) Se generó en el año 2007, mediante convenio por siembras y se recuperará al momento de la cosecha.

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. COMPAÑIAS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

ACTIVO

Semaquesa S. A. a)	U.S. \$ 7,027.60
--------------------	------------------

PASIVO

Inmaia S. A. b)	245,611.05
-----------------	------------

a) La cuenta por cobrar relacionada se generó por préstamo en el período 2011, el cual se encuentra respaldada por una (1) letra de cambio, esta cuenta no genera intereses y no tiene fecha de vencimiento.

b) La cuenta por pagar relacionadas se generó por préstamos y pagos que efectua Inmaia S. A., a favor de Plantaviasa S. A., se encuentra soportada por Acta de Junta General de Accionistas, donde acuerda dicho trato, no genera intereses y no tienen fecha de vencimiento.

8. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

CUENTA

SALDO AL
DIC-2011

Respuestos y Accesorios a)	U.S. \$ <u>11,749.96</u>
----------------------------	--------------------------

a) Los inventarios son íntegramente reales, no cuenta con inventarios en garantía.

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

9. PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Crédito tributario por iva en compras a)	U.S. \$	79,457.51
Retenciones del iva del ejercicio b)		59,600.36
Retenciones en la fuente del Ejercicio c)		9,528.23
Retenciones de años anteriores c)		6,471.30
Anticipo a la renta c)		4,588.70
Seguros		<u>540,98</u>
TOTAL	U.S. \$	<u>160,187.08</u>

a) El crédito tributario, corresponde en su totalidad al ejercicio económico del 2011, el mismo que pueden compensar con el Impuesto causado de la declaración del Impuesto al Valor Agregado en período 2012.

b) Las retenciones del iva, corresponde en su totalidad al ejercicio económico del 2011.

c) Los créditos tributarios generados por retenciones a favor ejercicio fiscal, retenciones de años anteriores y pago del anticipo de impuesto a la renta, se compensaran con el Impuesto a la Renta causado del ejercicio contable.

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

10. PROPIEDADES, NETO

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>COSTO</u>		<u>SALDO AL 31/12/2010</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>BAJAS</u>	<u>SALDO AL 31/12/2011</u>
Terrenos	U.S.\$	366,831.94	49,000.00	-54,970.07	360,861.87
Carreteras guradarrayas	caminos	14,040.00	-	-14,040.00	-
Edificio		38,420.84	-	-1,290.00	37,130.84
Instalaciones		2,549.21	-	-	2,549.21
Maquinarias y equipos		25,839.66	-	-23,789.66	2,050.00
Vehiculo		37,980.09	2,455.36	-12,096.16	28,339.29
Muebles y enseres		1,540.00	-	-1,035.00	505.00
Equipos menores		5,083.08	-	-4,756.08	327.00
Herramientas menores		1,900.00	-	-1,900.00	-
		494,184.82	51,455.36	-113,876.97	431,763.21
Menos: Depreciación acumulada		49,276.56	7,431.39	-21,132.19	35,575.76
PROPIEDADES, NETO	U.S.\$	444,908.26	44,023.97	-92,744.78	396,187.45

Edificaciones 5%, maquinarias y equipos, muebles y enseres, equipos de oficina e instalaciones se deprecian al 10% anual, vehículos al 20% anual y equipos de computación al 33% anual, bajo el método de línea recta.

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

11. INVENTARIO EN PROCESO

Los movimientos de costos de plantaciones, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2011, fueron como sigue:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Plantación de balsa (Soc. Sr. Ochoa)	U.S. \$ 270,176.11
Plantavia # 5 (Compra a Sr. León)	116,191.27
Hacienda San Fernando	98,341.63
Plantavia # 3 (Sta. Rosa)	97,031.08
Plantación de melina	90,082.78
Plantación # 6 Reina Victoria	8,602.48
Plantación de balsa	<u>2,373.60</u>
TOTAL	U.S. \$ <u>682,798.95</u>

12. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Proveedores insumos	U.S. \$ 447,20
Proveedores de servicios	590,74
Aporte personal 9.35%	1,297.79
Liquidación por pagar (Empleados)	<u>62.31</u>
TOTAL	U.S. \$ <u>2,398.04</u>

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

13. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTAS</u>		<u>SALDOS</u> <u>31/12/2010</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2011</u>
Sueldos por pagar plantaciones	U.S.\$	-	-	7,918.68	7,918.68
Decimo tercer sueldo		571.39	-5,233.69	5,652.30	990.00
Decimo cuarto sueldo		3,124.72	-4,114.00	2,591.61	1,602.33
Vacaciones		6,414.88	-4,132.35	2,826.28	5,108.81
Fondo de reserva		317.47	-645.01	327.54	-
Aporte patronal, lece, Secap		800.65	-7,355.38	8,241.17	1,686.44
Participación de trabajadores (nota 16)		7,670.70	-9,239.99	1,569.29	-
TOTAL	U.S.\$	<u>18,899.81</u>	<u>30,720.42</u>	<u>29,126.87</u>	<u>17,306.26</u>

14. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2011, el saldo es el siguiente:

		<u>SALDOS</u> <u>31/12/2010</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2011</u>
Iva cobrado	U.S.\$	15,728.14	-18,092.83	52,758.58	50,393.89
Retenciones de la fuente por pagar		8,445.03	-13,801.58	13,520.16	8,163.61
Retención del IVA por pagar		10,686.55	-21,190.27	48,482.34	37,978.62
Relación de dependencia		5,267.21	-2,914.12	6,555.28	8,908.37
TOTAL	U.S.\$	<u>40,126.93</u>	<u>55,998.80</u>	<u>121,316.36</u>	<u>105,444.49</u>

Al 31 de Diciembre del 2011, Los Impuestos por Pagar contienen períodos anteriores, los cuales a la fecha de emisión de este informe ya fueron cancelados.

PLANTAVIASA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

15. DEUDA A LARGO PLAZO

Un resumen de la deuda a largo plazo al 31 de Diciembre del 2011, por clasificación principal es como sigue:

<u>CUENTA</u>	U.S.\$	<u>SALDO AL DIC-2011</u>
Accionistas	U.S.\$	<u>458,647.81</u>

La cuenta de Accionistas, se encuentra soportada por Acta de Junta General de Accionistas, no genera intereses y no tienen fecha de vencimiento.

16. CAPITAL SOCIAL

El capital social de Plantaviasa S. A., está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>No. PARTICIPACIONES</u>	<u>%</u>	<u>VALOR PARTICIPACIÓN N U.S.\$</u>	<u>TOTAL U.S. \$</u>
Izquierdo Aguilar Vecente	19.960	99	1,00	19,960.00
Izquierdo Alvear Victoria	40	1	1,00	40.00
TOTAL	<u>20.000</u>	<u>100%</u>		<u>20,000.00</u>

Los Accionistas de Plantaviasa S. A., son de nacionalidad ecuatoriana.

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

17. PASIVO CONTINGENTE

CONCILIACION DE IMPUESTOS

Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	U.S. \$	49,698.54
Menos:		
Participación de trabajadores		7,454.78
Deducción por incremento neto de empleados		-
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad		-
Utilidad antes de impuesto a la renta		42,243.76
Más:		
Gastos no deducibles		3,160.30
Utilidad gravable		45,404.06
Porcentaje		24%
Impuesto a la renta causado		10,896.97
Menos:		
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente		6,849.90
Más:		
Saldo pendiente de pago del anticipo del 2010		2,261.20
Menos:		
Retenciones en la fuente a favor, 2011 (nota 9)		15,999.53
Crédito a favor del contribuyente	U.S. \$	<u>9,691.26</u>

Los Estados Financieros de **PLANTAVIASA S. A.**, no han sido Auditados por las autoridades que realizan la gestión tributaria. De acuerdo con disposiciones legales, las mismas que tienen la facultad de determinar el impuesto a la renta de la compañía dentro de los tres años posteriores a partir de la fecha de presentación de la última declaración presentada.

Los asientos de participación a trabajadores, impuesto a la renta, reserva legal es contabilizado en el periodo 2012, debido a un problema en el sistema, el cual no permite realizar el asiento en el período que se genera.

PLANTAVIASA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

18. EVENTO SUBSECUENTE

Entre el 31 de Diciembre del 2011, y la fecha del informe de los auditores independientes 29 de Mayo del 2012, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos.

19. PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

PLANTAVIASA S. A., cuenta con trabajadores en relación de dependencia y no tiene personal tercerizado al 31 de Diciembre del 2011, tampoco cuentan con trabajadores discapacitados, ya que no cumple con la base de 24 empleados.

20. PROPIEDAD INTELECTUAL

Cada uno de los programas que se han instalado en las computadoras de la compañía, han sido adquiridos legalmente y cuentan con las respectivas licencias de autorización de los fabricantes. Las marcas y el nombre comercial, con que trabajan son de propiedad exclusiva de la entidad.

21. INFORME TRIBUTARIO

La opinión de los Auditores Externos de los Impuestos Fiscales, está en el Informe de Cumplimiento Tributario, que se emite de forma independiente a éste informe.

22. SALARIO DIGNO

PLANTAVIASA S. A., ha realizado el cálculo de salario digno, el cual va a ser cancelado en el período 2012 y será gasto deducible para la conciliación tributaria como establece la ley.

23. ESTABLECIMIENTOS DE CONTROL

PLANTAVIASA S. A., se encuentra al día en los pagos de los establecimientos de control, tales como el benemérito cuerpo de bomberos, patentes, impuestos prediales, pago a la Superintendencia de Compañía, etc.