DRINALSA S. A.

Notas a los Estados Financieros, continuación

10. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS, NETO

Los movimientos del costo y depreciación de las propiedades, por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2011, es como sigue:

<u>COSTO</u>		<u>SALDOS</u> <u>01/01/2011</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>TRANSFE-</u> <u>RENCIAS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>TRANSFE-</u> <u>RENCIAS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2012</u>
Equipos de computación	U.S.\$	3,360.04	963.20	-3,360.04	963.20	408.80	-	1,372.00
Vehículos		61,580.00	65,990.00	-61,580.00	65,990.00	-	-	65,990.00
Total		64,940.04	66,953.20	-64,940.04	66,953.20	-	-	67,362.00
Menos:								
Depreciación acumulada		64,940.04	8,798.56	-64,940.04	8,798.56	13,586.55	-	22,385.11
PROPIEDADES, NETO	U.S.\$	-	58,154.64	-	58,154.64	-13,177.75	-	44,976.89

Equipos de computación se deprecia en 3 años y vehículos en 5 años, bajo el método de línea recta.

DRINALSA S. A.

Notas a los Estados Financieros, continuación

12. PASIVO POR IM PUESTOS CORRIENTES

El movimiento de los pasivos por impuestos corrientes por los años terminados al 31 de Diciembre del 2011 y 2010, es como sigue:

		<u>SALDOS</u> <u>01/01/11</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/11</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/12</u>
Retención en la fuente	U.S.\$	56.19	1,465.68	1,441.95	32.46	828.57	856.85	60.74
Retención en la fuente del iva		-	-	2.59	2.59	18.01	15.42	-
Impuesto a la renta causado (notas 2 y 15)		-	24,111.62	24,111.62	-	9,455.13	9,455.13	-
TOTAL	U.S.\$	56.19	25,577.30	25,556.16	35.05	-	-	60.74

Impuesto a l renta causado:

Al 31 de Diciembre del 2012, la compañía tuvo pérdida lo cual no generó impuesto a la renta y en el 2011, la empresa no dejó provisionado en los libros contables el pasivo por impuesto a la renta causado por U.S.\$ U.S.\$ 9,455.13, el registro contable se hace el 1 de Enero del siguiente año (ver nota 15).