

BRELDYNG S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue constituida como BRELDYNG S.A. el trece de febrero del dos mil tres e inscrita en Registro Mercantil el cinco de marzo del mismo año y está autorizada para realizar la importación y venta al por mayor de equipos de computación y en general a toda actividad, negocio o acto mercantil, civil y laboral permitido por las leyes ecuatorianas.

La actividad de la Compañía está regida por la Ley de Compañías y controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

B. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- **Bases de preparación** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- **Efectivo** - El efectivo incluye los saldos de caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.
- **Activos y Pasivos Financieros** - Todos los activos y pasivos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo y pasivo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.
 - **Cuentas por cobrar** - La Compañía clasifica dentro de sus activos financieros la categoría cuentas a cobrar. Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.
 - **Cuentas por pagar** - La Compañía clasifica dentro de sus pasivos financieros la categoría cuentas a pagar. Estos pasivos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los

ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los gastos por intereses.

- ***Deterioro de activos y pasivos financieros al costo amortizado*** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.
- ***Propiedades y equipos***
 - ***Medición en el momento del reconocimiento*** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
 - ***Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo*** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor.
 - ***Método de depreciación y vidas útiles*** - El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación de muebles y equipos de oficina y otros activos es de 10 años; de los equipos de computación es de 3 años; y los vehículos es de 5 años.
- ***Impuestos*** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.
 - ***Impuesto corriente*** - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
 - ***Impuestos diferidos*** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas

fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados integrales del período.

- **Impuestos corrientes y diferidos** - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado integral, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado integral, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado integral.
- **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o pérdida en los activos financieros.
- **Gastos** - Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

C.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12		SALDO AL 31-12-11
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
CAJA	6,591.15	C-1	950.00
BANCOS	186,337.29	C-2	93,925.11
INVERSIONES <90	20,554.89	C-3	15,343.77
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>213,483.33</u>		<u>110,218.88</u>

C.1- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12		SALDO AL 31-12-11
CAJA			
Caja General matriz	5,891.15		0.00
Matriz	400.00		400.00
Servicio al cliente	100.00		200.00
Bodega	100.00		100.00
Ventas	0.00		150.00
Alfonso Espinoza-Quito	100.00		100.00
TOTAL CAJA	<u>6,591.15</u>	C	<u>950.00</u>

C.2- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
BANCOS		
Banco Pichincha Cta. Cte. De # 3516372904	62,386.85	0.00
Banco Internacional #1250001844	17,863.33	29,122.88
Banco Bolivariano #519888-3	0.00	582.25
Banco Territorial	0.00	5.77
Banco del Pacifico	0.00	267.93
Banco Guayaquil Cta. Cte.# 1692046	5,975.14	8,484.61
Banco del Austro Cta. Cte. # 0109094528	44,885.35	415.48
Banco Produbanco Cta. Cte.#02-00609393-7	-8.86	16,446.05
Banco Produbanco, Cta. ahorro 12006433788	0.00	5,685.89
Banco del Austro cta. de ahorro # 0109110108	55,235.48	32,914.25
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	<u>186,337.29</u>	<u>93,925.11</u>

C.3- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
INVERSIONES		
Banco Pichincha	5,000.00	0.00
Deposito en garantía, Soc. Finan. Interamericana	10,496.47	10,321.53
Deposito Banco Internacional	5,058.42	5,022.24
TOTAL INVERSIONES	<u>20,554.89</u>	<u>15,343.77</u>

La inversión en el Banco Pichincha genera un rendimiento de 1.75%, a un plazo de 33 días, con vencimiento en enero 2013; La inversión en la Sociedad Financiera Interamericana genera un rendimiento del 1.50%, a un plazo de 60 días, con vencimiento en enero 2013; la inversión en Banco Internacional genera un rendimiento del 4.16%, a un plazo de 120 días, con vencimiento en febrero 2013.

D.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
CUENTAS POR COBRAR		
Préstamos a Empleados	896.60	0.00
Cuentas por Cobrar Clientes	1,723,012.91	E-1 437,722.94
Anticipos Empleados	435.00	20.00
Cta. por Cobrar Empleados	4,324.62	603.31
Cuentas por Cobrar Terceros	297,482.80	E-2 15,000.00
Anticipo Gastos de viaje	0.00	10.00
Cheques Post-fechados	411,196.89	E-3 354,538.20
Anticipo Proveedores	35,913.57	E-4 915.22
(Provisión de Cuentas Incobrables)	-22,977.09	-1,739.79
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>2,450,285.30</u>	<u>807,069.88</u>

CRÉDITO TRIBUTARIO IVA

RFIVA 100%(Crédito Tributario)	227.05	0.00
IVA en Compras de Bienes	58,553.80	3,528.64
IVA en Compras de Servicios	20,686.72	0.00
IVA-Importaciones	149,659.01	3,714.80
TOTAL CRED. TRIBUTARIO IVA	<u>229,126.58</u>	<u>7,243.44</u>

CRÉDITO TRIBUTARIO I.R.

RFIR 5% (Crédito Tributario)	101,359.04	0.00
RFIR A.A. (Crédito Tributario)	125,358.64	75,842.53
RFIR A.C. (Crédito Tributario)	28,765.56	28,065.52
RFIR-(Envíos al exterior)	20,785.17	20,785.17
Anticipo Impuesto a la Renta	15,347.23	15,347.23
TOTAL CRED. TRIBUTARIO I.R.	<u>291,615.64</u>	<u>140,040.45</u>

OTRAS CTAS POR COBRAR

Cruce de Valores	225.78	0.00
Otros	81,370.30	E-5 45.00
Intereses por Cobrar	7.56	0.00
Depósitos en garantía	16,764.44	85,308.44
TOTAL OTRAS CTAS COBRAR	<u>98,368.08</u>	<u>85,353.44</u>

TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>3,069,395.60</u>	<u>1,039,707.21</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

D.1- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
Artefacta S.A.	10,273.90	167,172.48
Grupocool S.A.	263,688.89	234,129.71
Fabriequipos	1,248,924.22	0.00
LA Casa del Electrodoméstico Electroéxito S.A.	152,596.69	0.00
Otros	47,529.21	36,420.75
TOTAL CUENTAS COBRAR CLIENTES	<u>1,723,012.91</u>	<u>E 437,722.94</u>

D.2- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
CUENTAS POR COBRAR TERCEROS		
Andrés Portaluppi, Bisol	5,379.40	15,000.00
Oil Services & Solutions S.A.	292,103.40	0.00
TOTAL CTA. COBRAR TERCEROS	<u>297,482.80</u>	<u>E 15,000.00</u>

D.3- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
CHEQUES POSTFECHADOS	
GRUPOCOOL S.A.	242,324.88
ASESORES DE COMPUTACION ASCOMSA S.A.	33,638.75
TAPIA VACA NELSON ENRIQUE	25,209.40
RIVADENEIRA VITERI LUIS FERNANDO	17,867.51
SISTEMAS Y SERVICIOS ERAZO C.A.	12,929.57
NIKOTRON S.A.	12,086.45
MIRRORPAGE S.A.	12,404.85
OTROS	54,735.48
TOTAL DE CHEQUES POSTFECHADOS	<u>411,196.89</u>

D.4- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
ANTICIPO A PROVEEDORES	
ZUDEN TECHNOLOGY	18,432.00
PESONAL NO AFILIADO	7,291.67
MARIO CABEZAS	3,778.83
OSCAR LUNA	1,498.23
OTROS	4,912.84
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	<u>35,913.57</u>

D.5- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
OTROS	
María Teresa Cisneros	12,450.51
Sociedad Financiera Interamericana	68,919.79
TOTAL DE OTROS	<u>81,370.30</u>

E.- INVENTARIOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
INVENTARIOS		
Mercaderías	2,223,666.34	514,282.12
Importaciones en Tránsito	87,926.49	172,420.16
TOTAL DE INVENTARIOS	<u>2,311,592.83</u>	<u>686,702.28</u>

F.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
GASTOS ANTICIPADOS		
Seguros Pagados por Anticipado	2,219.13	2,130.14
TOTAL GASTOS ANTICIPADOS	<u>2,219.13</u>	<u>2,130.14</u>

Póliza de seguros contratados a la Compañía de Seguros Colon de garantía del SENA, Bolívar Compañía de Seguros tiene cobertura de vehículo.

G.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		
Muebles y Enseres	42,739.94	42,575.86
Equipo de Oficina	13,893.90	13,968.19
Equipo de Computación	51,433.64	39,347.99
Vehículo	95,448.57	95,648.57
Maquinaria	3,492.60	3,492.60
Desarrollo de Programas y Software	8,535.14	8,535.14
Adecuaciones Oficina	25,917.02	25,917.02
Otros Activos	608.29	426.00
	<u>242,069.10</u>	<u>229,911.37</u>
(-) Depreciación Acumulada	<u>-121,112.33</u>	<u>-78,797.44</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	<u>120,956.77</u> G-1	<u>151,113.93</u>

G.1- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	
COSTO HISTÓRICO	
Saldo Inicial	229,911.37
(+) Compras	22,395.64
(-) Bajas	<u>10,237.91</u>
TOTAL COSTO HISTÓRICO	<u>242,069.10</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	
Saldo Inicial	78,797.44
(+) Depreciación período	<u>42,314.89</u>
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>121,112.33</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	<u>120,956.77</u>

H.- CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por Pagar Proveedores	1,127,118.39 H-1	910,564.77
Anticipo Clientes	2,129,811.54 H-2	67.20
Tarjetas de crédito	2,698.57	2,950.62
Proveedores del Exterior	532,452.82 H-3	0.00
Intereses por pagar	102.45	1,933.59
Provisiones - Gastos por Pagar	40,380.09	0.00
Cheques Post-fechados Proveedores	102,480.76	0.00
Impuesto al Valor Agregado	210,234.59	63,103.22
Retenciones en la fuente	9,157.78	3,809.28
Impuesto a la Renta por Pagar	7,284.10	22,267.56
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	<u>4,161,721.09</u>	<u>1,004,696.24</u>

H.1- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
PROVEEDORES	
TECNOMEGA	217,889.58
MICROSOFT	69,375.00
CARTIMEX S.A.	53,219.94
MERCANTIL DISMAYOR	58,860.64
INTCOMEX DEL ECUADOR	29,616.76
PROVEEDOR MERCADERÍA FABRIEQUIPOS	584,683.27
OTROS	113,473.20
TOTAL DE PROVEEDORES	<u>1,127,118.39</u>

H.2- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
ANTICIPO CLIENTES	
FABRIEQUIPOS	1,846,632.11
TERMOVINSA	280,000.00
OTROS	3,179.43
TOTAL ANTICIPO CLIENTES	<u>2,129,811.54</u>

H.3- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12
PROVEEDORES EXTERIOR	
Foxconn Casedge Inc.	158,717.50
EPI	136,400.00

Sed International, INC.	89,030.23
GAJAH INTERNACIONAL LTDA	50,361.59
Vip Computers, LLC	35,100.00
BenQ Latin America Corp.	21,250.00
Otros	<u>41,593.50</u>

TOTAL PROVEEDORES EXTERIOR 532,452.82

I.- GASTOS ACUMULADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
PROVISIONES		
Utilidad Trabajadores (Por Distribuir)	752.76	806.11
Utilidad Trabajadores (Ejercicio)	5,588.82	3,194.60
Provisión Décimo Tercero	2,181.34	1,434.12
Provisión Décimo Cuarto	5,002.80	5,622.30
Provisión Fondo de Reservas	7,165.00	11,049.96
Provisión Vacaciones	16,401.76	12,079.08
Provisiones-Gastos por Pagar	0.00	17,056.27
Liquidaciones Haberes	<u>468.80</u>	<u>468.80</u>
TOTAL PROVISIONES	<u>37,561.28</u>	<u>51,711.24</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL		
Retención 9.35% IEES Empleados	1,591.26	3,018.57
Retención Préstamo Quirografario	344.57	70.00
Aportes Patronales	1,897.60	3,564.18
Iece - Secap	<u>170.18</u>	<u>307.05</u>
TOTAL IEES	<u>4,003.61</u>	<u>6,959.80</u>

TOTAL GASTOS ACUMULADOS 41,564.89 58,671.04

J.- OBLIGACIONES BANCARIAS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
OBLIGACIONES POR PAGAR		
Sociedad Financiera-Interamericana	304,953.02	183,684.44
Banco de Guayaquil	0.00	3,576.92
Banco Internacional, Importación	56,019.06	70,927.00
Banco Produbanco	0.00	49,100.00
Banco del Austro	<u>145,873.00</u>	<u>98,804.46</u>

Banco Guayaquil - Autosharecorp S.A.	4,977.50	4,867.41
Banco de Guayaquil - Alfauto S.A.	3,799.80	3,651.57
Produbanco - Induwagen S.A.	8,047.22	9,561.24
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR	<u>523,669.60</u>	<u>424,173.04</u>
	SALDO AL	SALDO AL
	31-12-12	31-12-11
OBLIGACIONES POR PAGAR L/P		
Banco de Guayaquil- Autosharecorp S.A.	11,811.32	16,669.59
Banco de Guayaquil-Alfauto S.A.	5,304.95	2,818.72
Produbanco-Induwagen S.A.	9,039.81	15,246.62
Cuentas por Pagar Alfredo Portaluppi	0.00	29,488.36
Otras Cta. por Pagar a Terceros	834,384.99	332,343.71
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR L/P	<u>860,541.07</u>	<u>396,567.00</u>

J.1- El detalle es como sigue:

Está representado por el anticipo recibido de NOVEBAR S.A. por futuras entregas de equipos de computación por US\$ 637,220.48

K.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El capital social está constituido por Sesenta y cinco mil trescientos treinta y cinco (65,335) participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor nominal de Un dólar de Estados Unidos de América (US\$ 1.00) cada una

RESERVA LEGAL

La ley de compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital social

L.- INGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL	SALDO AL
	31-12-12	31-12-11
INGRESOS		
Venta de Mercaderías	6,085,501.38	4,185,753.97
Venta de Servicios	35,271.36	45,183.03
Devolución en Venta de Productos	-106,347.40	-47,497.05
Descuento en Ventas	-42,380.07	-15,236.73
Devolución en Venta de Servicios	-181.40	-5.50
TOTAL INGRESOS	<u>5,971,863.87</u>	<u>4,168,197.72</u>

M.- COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
COSTOS		
Costo de Venta de Mercaderías	4,866,632.52	3,316,516.21
Otros Costos de Venta	<u>27,181.17</u>	<u>2,721.26</u>
TOTAL COSTOS	<u>4,893,813.69</u>	<u>3,319,237.47</u>

N.- GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
GASTOS OPRACIONALES		
Gastos Administrativos	665,864.73	473,296.46
Gastos de Ventas	228,941.68	236,667.41
Depreciaciones	<u>31,649.05</u>	<u>27,137.95</u>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>926,455.46</u>	<u>737,101.82</u>

O.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-12	SALDO AL 31-12-11
OTROS INGRESOS		
Intereses Ganados	493.55	3,870.94
Descuentos en Compras	99.39	19,842.75
Multas y Ausencias de Empleados	16.00	10.00
Transporte	5,224.44	1,982.04
Seguro	77.50	178.10
Otros Ingresos	<u>1,740.27</u>	<u>816.02</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>7,651.15</u>	<u>26,699.85</u>
OTROS EGRESOS		
Bancarios	3,073.60	5,647.03
Financieros	<u>118,913.47</u>	<u>111,613.89</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>121,987.07</u>	<u>117,260.92</u>
TOTAL NETO	<u>-114,335.92</u>	<u>-90,561.07</u>

P.- IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23% para el 2012, porcentaje que se reduciría si se procede con la capitalización de los resultados obtenidos; la conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	SALDO AL 31-12-12
UTILIDAD CONTABLE ANTES I.R. Y P.T.	37,258.80
(-) 15% Participación a trabajadores	5,588.82
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	7,284.10
(-) Anticipo Determinado al Ejercicio Fiscal Corriente	29,371.07
I.R. CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	0.00
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	29,371.07
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	55,554.74
(-) Crédito Tributario de Años Anteriores	101,744.01
(-) Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	101,359.04
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	229,286.72

Q.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha del informe de los auditores independientes no se reportó ningún evento subsecuente.

R.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 20 de junio de 2013.
