



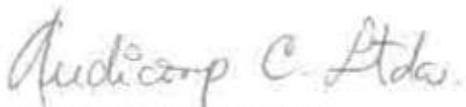
AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

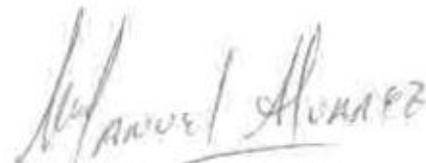
**A la Junta General de Accionistas de
D'ATAKE S. A.**

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **D'ATAKE S. A.**, al 31 de diciembre del 2012 y el correspondiente estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto de los accionistas y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las principales políticas contables y notas explicativas a los estados financieros. Como se mencionan en la nota 1, la Compañía adopto a partir de 1 de enero del 2012, las Normas Internacionales de Información Financiera.
2. Los estados financieros de la Compañía correspondiente al ejercicio económico 2011 no han sido sometidos a auditoria externa en razón de no cumplir con los requisitos mínimos determinados por Superintendencia de Compañías para auditoria obligatoria.
3. La Administración de **D'ATAKE S. A.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias del entorno económico en donde opera la Compañía.
4. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoria. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria para obtener razonable seguridad de que los estados financieros estén libres de incorrectas presentaciones significativas. Una auditoria incluye el examen, sobre una base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustente los importes y revelaciones en los estados financieros. También incluye evaluar los principios de contabilidad usados y las estimaciones significativas hechas por la Administración, así como también evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la auditoria realizada proporciona una base razonable para nuestra opinión.
5. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **D'ATAKE S. A.** al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras y disposiciones emitidas por Superintendencia de Compañías del Ecuador.

6. Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía no ajustó propiedad planta y equipos, en razón del posible valor de realización; según el criterio de la Administración esta decisión se fundamenta en que la antigüedad de los activos es mínima y que cualquier posible ajuste resultante será inmaterial; no obstante que durante el año 2013 se efectuará la valoración correspondiente.
7. Conforme requerimientos de la Resolución No. NAC-DGER2006-0214, publicada en el Registro Oficial 252 del 17 de abril de 2006, emitiremos informe por separado sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de D'ATAKE S. A. incluyendo anexos auditados preparados por la Compañía.



AUDICORP C. LTDA.
SC - RNAE 2 401



Manuel Alvarez Bernita
Socio
Registro Ing. Com. No. 0.2655

Guayaquil, julio 23 de 2013

D'ATAKE S. A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

<u>ACTIVO</u>	(NOTAS)	2012.....US dólares.....	2011
<u>Activo corriente</u>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	30.031	35.953
Cuentas por cobrar	3	200.351	289.595
Inventarios	4	700.137	902.313
Activos por impuestos corrientes	5	23.980	45.948
Anticipo a proveedores	6	57.978	34.413
Total activo corriente		1.012.477	1.308.222
Propiedad, planta y equipos, netos	7	73.153	70.295
Otros activos no corrientes		12.023	2.439
TOTAL ACTIVO		1.097.653	1.380.956
<u>PASIVO Y PATR. DE LOS ACCIONISTAS</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>Pasivo corriente</u>			
Cuentas y documentos por pagar corrientes	8	418.643	736.218
Obligaciones con instituciones financieras	9	168.557	150.477
Otras Obligaciones corrientes	10	93.067	81.661
Cuentas por pagar relacionadas	11	113.194	94.298
Total pasivo corriente		793.461	1.062.654
Cuentas por pagar relacionadas, no corriente	11	97.463	116.076
Otras cuentas por pagar, no corriente		6.090	
TOTAL PASIVO		897.014	1.178.730
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Capital social	12	800	800
Aportes para futura capitalización		26.000	
Reserva legal	1	400	400
Reserva por revaluación		9.002	9.002
Resultados acumulados			
Ganancias acumuladas		166.398	166.398
Pérdidas acumuladas		(23.489)	
Adopción por primera vez de las NIIF	13	49.115	49.115
Pérdida neta del periodo		(27.587)	(23.489)
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		200.639	202.226
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		1.097.653	1.380.956

Ver notas a los estados financieros

D'ATAKE S. A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

	(NOTAS)	2012	2011
		.....US dólares.....	
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos por actividades ordinarias		982.121	1.486.263
(-) Costo de ventas		<u>(629.948)</u>	<u>(1.024.962)</u>
Utilidad bruta en ventas		352.173	461.301
Otros ingresos		727	45
<u>(-) GASTOS</u>			
Ventas		(119.945)	(126.445)
Administrativos		(215.937)	(321.873)
Financieros		(27.856)	(6.826)
Otros gastos		(3.395)	(4.617)
TOTAL GASTOS		<u>(367.133)</u>	<u>(459.761)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		(14.233)	1.585
15% Participación a empleados			(9.692)
(-) 23%, 24% de impuesto a la renta	14	(13.354)	(15.382)
Pérdida neta		(27.587)	(23.489)

Ver notas a los estados financieros

D'ATAKE S. A.**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

	Aportes para				.....Resultados Acumulados.....			Resultados del ejercicio	Total
	Capital social	Capital futura capitalización	.....Reserva..... legal	Reserva..... revaluación	Ganancia acumulada	Pérdida acumulada	Adopción primera vez NIIF		
.....US dólares.....									
Saldos dic. 31, 2010	800	116.076	21	9.002	82.376			94.022	302.297
Transferencia									
Repartición a accionistas		(116.076)	379		93.643			(94.022)	(125.697)
Pérdida del ejercicio					(9.621)			(23.489)	(23.489)
Saldos dic. 31, 2011	800		400	9.002	166.398		-	(23.489)	153.111
Adopción por primera vez de las NIIF							49.115		49.115
Saldos enero 1, 2012	800		400	9.002	166.398		49.115	(23.489)	202.226
Aporte de accionistas		26.000							26.000
Transferencia							(23.489)	23.489	
Pérdida del ejercicio								(27.587)	(27.587)
Saldos dic. 31, 2012	800	26.000	400	9.002	166.398	(23.489)	49.115	(27.587)	200.639

Ver notas a los estados financieros

D'ATAKE S. A.**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

	2012	2011
	.....US dólares.....	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1,178,292	1,469,591
Pagos a proveedores por suministro de bienes y serv.	(873,218)	(1,550,018)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(221,597)	(168,525)
Intereses pagados	(27,856)	(6,826)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(141,608)	(8,397)
Otros pagos por actividades de operación	(102,967)	(500)
Efectivo utilizado en actividades de operación	<u>(188,954)</u>	<u>- 264,675</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	(13,390)	(61,765)
Efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(13,390)</u>	<u>(61,765)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aporte para aumento de capital	26,000	
Financiamiento por préstamos a largo plazo	163,387	367,202
Pago de préstamos	(145,306)	(225,150)
Dividendos pagados		(10,000)
Otras entradas (salidas) de efectivo	152,341	117,563
Efectivo provisto en actividades de Financiación	<u>196,422</u>	<u>249,615</u>
Variación de efectivo del año	(5,922)	(76,825)
Saldo al inicio de año	35,953	112,778
Saldo al final del año	30,031	35,953

Ver notas a los estados financieros

D'ATAKE S. A.

**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO – CONCILIACION DE LA PERDIDA / UTILIDAD
DEL EJERCICIO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACION
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Pérdida / utilidad del ejercicio	(14,233)	1,585
Ajustes a la pérdida / utilidad neta:		
Depreciación		4,757
Provisiones		2,840
Ajuste por gasto de impuesto a la renta	(13,354)	15,383
Ajuste por gasto por participación a empleados		9,692
Subtotal	<u>(27,587)</u>	<u>34,257</u>
Variaciones en activos y pasivos operativos		
Disminución / Incremento en Cuentas por cobrar clientes	195,444	(16,718)
Incremento en otras Cuentas por cobrar	(80,276)	(8,397)
Incremento Anticipo de proveedores	(22,691)	(34,413)
Disminución / Incremento en Inventarios	202,175	(422,516)
Incremento en Otros activos	(133,028)	(32,063)
Disminución / Incremento en cuentas por pagar comerciales	(317,575)	222,556
Incremento / Disminución en otras cuentas por pagar comerciales	14,958	(19,436)
Disminución / Incremento en beneficios empleados	(3,549)	12,055
Disminución en Anticipo de clientes	(6,090)	
Disminución en Otros pasivos	(10733)	
Efectivo provisto en actividades de operación	<u>(188,954)</u>	<u>(264,675)</u>

Ver notas a los estados financieros

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

D'ATAKE S. A.- (La compañía) fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 12 de mayo de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de julio del mismo año. Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de prendas de vestir. Actualmente está inscrita en el Registro Unico de Contribuyentes (RUC) del Servicio de Rentas Internas-SRI, y tiene asignado el Número 0992368411001 y su dirección electrónica es datake.imp@hotmail.com.

Declaración de cumplimiento.- Tal como es requerido por la NIIF No. 1 "Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera", los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición), han sido ajustados al 1 de enero del 2012 a NIIF, con el propósito de ser utilizados exclusivamente en el proceso de aplicación de las NIIF, para los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 y puedan constituir ambos periodos una base comparativa uniforme. Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 reportados a la Superintendencia de Compañías del Ecuador y Servicios de Rentas Internas (SRI), fueron preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC.

Los presentes estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012, constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con NIIF, su adopción es explícita sin reservas y su aplicación es uniforme en los ejercicios económicos que se presentan adjuntos.

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables. Las áreas que involucran mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros, son descritos más adelante. Las estimaciones y supuesto utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Base de presentación.- La Compañía mantiene sus registros contables en US dólares de acuerdo con las NIIF (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), las cuales incluyen las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y los pronunciamientos del Comité de Interpretaciones (CINIIF y SIC por sus siglas en inglés). Hasta el 31 de diciembre del 2011, los estados financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), no obstante al 1 de enero del 2012, los mismo fueron ajustados.

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**

Mediante Resoluciones No. 06.Q.ICL.003 Y No. 06.Q.ICL.004 publicadas en el R. O. 348 de septiembre 4 de 2006 dispuso que las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF sean de aplicación obligatoria a partir de enero 1 de 2009 por parte de las entidades sujetas a su control decisión que fue ratificada con la Resolución No. ADM 08199 publicada en el suplemento del R. O. No. 378 de julio 10 de 2008.

El 31 de diciembre de 2008, la Superintendencia de Compañías emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el R. O. 498 que establece un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF mediante la cual se determina que la Compañía debió aplicarlas a partir de enero 1 del año 2012, teniendo como periodo de transición el año 2011.

Durante el año 2011, la Superintendencia de Compañías, procedió a emitir las siguientes disposiciones: Resolución SC.ICL.CPAIFRS.G.11007 publicada en octubre 28 del 2011 (Destino de los saldos de las cuentas reserva de capital, reserva por denominaciones, reserva por valuación o superávit por revaluación de inversiones, resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF y las normas internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades- PYMES, superávit por valuación, utilidades de Compañías holding y controladoras y designación e informe de peritos) Resolución SC.ICL.CPAIFRS.G.11010 publicada en octubre 11 del 2011 (Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF y de la Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas- PYMES para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías del Ecuador) y Resolución SC.ICL.CPAIFRS.G.11.015 publicada en diciembre 30 del 2011 (Normas en la adopción por primera vez de la NIIF para las PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles).

Las políticas contables más significativas se resumen a continuación

Ingresos por ventas y cuentas por cobrar:- Están registrados por el método del devengado independientemente de la fecha de cobro; las cuentas por cobrar no generan intereses y su plazo de vencimiento promedio es de 45 días.

Inventarios:- Están registrados por el método promedio no obstante que fueron ajustados en razón del posible valor de realización.

Propiedad, planta y equipos, netos.- Están contabilizados al valor de compra, los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras que prolongan la vida útil se capitalizan. El costo de los activos es depreciado de acuerdo con el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Muebles, enseres, equipos de oficina y otros	10%
Equipos de computación	33%

Cuentas por pagar proveedores.- Están registrados por el método del devengado independientemente de la fecha de cobro; no generan intereses y su plazo de vencimiento promedio es de 90 días.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital

Impuesto a la Renta.- La Ley Orgánica de Régimen tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 23% de impuesto a la Renta o una tarifa de 14% de impuesto a la Renta en el caso de inversión de utilidades. Con la puesta en marcha del código de la producción comercio e inversión publicada en el registro oficial NO. 351 de diciembre del 2010, fue establecida por medio de las Disposiciones Transitorias, la reducción del impuesto a la renta que aplicara en forma progresiva a partir de los ejercicios fiscales terminados al 2011, 2012 y 2013 en 24%, 23% y 22% respectivamente.

Estimaciones.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones como activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la administración de los hechos actuales, sin embargo los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros

2. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Caja	2,897	2,083
Banco	27,134	33,870
Total	30,031	35,953

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****2. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- (Continuación)**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, banco local constituye cuenta corriente en Banco Pichincha cuyo saldo está disponible a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Cientes no relacionados	88,593	284,038
Partes relacionadas		
Sra. Teodora Mancilla (Accionistas)	35,503	
Inmobiliaria MP4	37,083	
Nelson Polo (Accionista)	18,996	
Alex Polo (Accionista)	1,500	
Empleados	21,516	8,397
(-) Provisión para cuentas incobrables	(2,840)	(2,840)
Total	200,351	289,595

Cientes no generan intereses y su plazo de vencimiento promedio es de 45 días.

Partes relacionadas no tienen fecha de vencimiento específica y no genera intereses.

Provisión para cuentas incobrables no reportó movimiento durante el año 2012.

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Compras locales	398,594	649,864
Importaciones	301,543	252,449
	700,137	902,313

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Impuesto al valor agregado	10,800	33,589
Impuesto a la renta	6,265	11,973
Impuesto a la salida de divisas	6,915	386
Total	23,980	45,948

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- (Continuación)**

Impuesto a la renta.- Constituyen retenciones sobre las cuales puede solicitarse el pago en exceso o presentarse reclamo de pago indebido o utilizarse directamente como crédito tributario sin intereses con el impuesto a la renta que cause la Compañía en los ejercicios impositivos posteriores y hasta dentro de 3 años contados desde la fecha de la declaración; la opción así escogida respecto al uso del saldo del crédito tributario a su favor, deberá ser informada oportunamente a la Administración Tributaria conforme el Art. 47 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Impuesto al valor agregado – IVA.- Representa crédito tributario originado en compras de bienes y/o servicios realizados por la Compañía y que podrá ser compensado con el IVA generado en ventas en los próximos periodos mensuales.

Impuesto a la Salida de Divisas pagado en la importación de las materias primas, insumos y bienes de capital que consten en el listado que para el efecto establezca el Comité de Política Tributaria pueden ser considerados como crédito tributario para el pago del Impuesto a la Renta o de su anticipo, del año en que se efectuaron dichos pagos así como de los cuatro años posteriores.

6. ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2012 Y 2011, están constituidos por valores entregados a proveedores por adquisición de bienes y servicios que al cierre del ejercicio fiscal no han sido recibidos ni devengados por la Compañía; no generan intereses y su plazo de vencimiento promedio es de 120 días.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, NETOS

Al 31 de diciembre de 2012, el movimiento fue como sigue:

	Saldos dic. 31, 2011	Adiciones y/o gasto	Ajustes y/o reclasificación	Saldos dic. 31, 2012
.....(US dólares).....				
Muebles y enseres de oficina	7,018	1,245		8,263
Equipos de computación	11,452	451		11,903
Maquinarias, equipos e instalaciones	26,934	11,962	37,402	76,028
Obras en proceso	37,402		(37,402)	-
Subtotal	82,806	13,388		96,194
(-) Depreciación acumulada	12,511	13,059	(2,529)	23,041
Total	70,295	329	2,529	73,153

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, NETOS.- (Continuación)**

Adición de maquinarias equipos e instalaciones y reclasificación de obras en proceso constituyen adecuaciones a edificio ubicado en Villamil 106 y Mejía donde funciona el local matriz de la Compañía no obstante que el mencionado inmueble es propiedad de la Sra. Teodora Mancilla – Accionista.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Proveedores	415.643	733.828
Partes relacionadas		
Alex Polo (Accionista)	3.000	
Inmobiliaria MP4		2.390
	418.643	736.218

Proveedores, no generan intereses y su plazo de vencimiento promedio es de 90 días.
Partes relacionados no tienen fecha de vencimiento específica y no genera intereses.

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre, están constituidas por obligaciones con Banco Pichincha como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Saldo de obligación contratada en mayo 3 de 2012 por US\$ 150,000 destinada para capital de operación, ocasiona el 11,20% de interes anual y vence en abril 28 de 2013	64.495	
Saldo de obligación contratada en agosto 23 de 2011 por US\$ 150,000 destinada para capital de operación, ocasiona el 11,20% de interes anual y vence en agosto 7 de 2014	89.474	135.701
Saldo de obligación contratada en julio 28 de 2011 por US\$ 20,000 destinada para capital de operación, ocasiona el 11,20% de interes anual y vence en enero 18 de 2013	1.201	14.776
Sobregiro contable	13.387	
Total	168.557	150.477

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Servicios básicos	8.560	
Beneficios sociales	19.861	12.055
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	5.295	5.218
Servicio de Rentas Internas (IVA y retenciones)	32.227	10.603
Intereses Bancarios	9.982	22.885
Seguros por pagar	1.696	1.939
Impuesto a la renta del periodo	13.354	15.382
Otras	301	3.887
Participación a empleados	1.791	9.692

93.067

81.661

El movimiento de beneficios sociales fue como sigue:

	2012	2011
	US dólares	
Saldo al inicio del periodo	12.055	
(+) Provisiones	27.533	36.534
(-) Pagos	(19.727)	(24.479)
Saldo al final del periodo	19.861	12.055

19.861

12.055

11. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS (VENCIMIENTO CORRIENTE Y NO CORRIENTE)

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 corresponden a valores entregados por la Sra. Teodora Mancilla Valle – Accionista principalmente para capital de operación y no tienen fecha de vencimiento específica ni ocasiona intereses.

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, el capital de la Compañía es US\$ 800 dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una según se detalla a continuación:

	US dólares
Mancilla Valle Teodora	624
Polo Mancilla Alex	8
Polo Mancilla Diana	160
Polo Mancilla Nelson	8

800

D'ATAKE S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011****12. CAPITAL SOCIAL.- (Continuación)**

Las acciones correspondientes a la Sra. Polo Mancilla Diana mantienen restricción legal de enagenación, venta y/o transferencia.

13. RESULTADOS ACUMULADOS - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Al 31 de diciembre de 2012, está constituido por el ajustes registrados en los estados financieros en la aplicación por primera vez de las NIIF a la cuenta de Inventarios.

14. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre, la Compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

	2012	2011
	.....US dólares.....	
Utilidad antes de participación a empleados	(14.233)	1.585
(+) Gastos no deducibles	72.294	63.025
Subtotal	58.061	64.610
(-) 15% participación a empleados	9.692	9.692
Base Imponible	58.061	54.918
23% y 24% impuesto a la renta respectivamente	13.354	15.382

A la fecha de emisión de este informe (julio 23 del 2013), las declaraciones de impuesto a la renta correspondientes a los años 2009 al 2012, no han sido revisadas por el Servicio de Rentas Internas. La Administración de la Compañía considera que de existir revisiones posteriores las posibles observaciones no serán significativas

15. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, los principales saldos con partes relacionadas están reveladas en las notas 3,8 y 11

16. OTRAS REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a requerimientos de Superintendencia de Compañías, efectuamos las siguientes revelaciones.

Evento posterior: Entre diciembre 31 de 2012 fecha de corte de los estados financieros y julio 23 de 2013 fecha de la realización de nuestra auditoria no ha existido situaciones relevantes que amerite revelarse en el informe.

Activos, pasivos, contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos de carácter contingentes que alteren las cifras de los estados financieros.

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- La Compañía no ha sido auditada en años anteriores consecuentemente no existieron medidas correctivas de control interno establecida por auditoria externa del año anterior.

