



AUDITORES INDEPENDIENTES

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

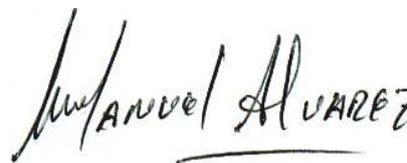
### **A la Junta General de Accionistas de D`ATAKE S. A.**

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **D`ATAKE S. A.**, al 31 de diciembre del 2013 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.
2. 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.
3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros estén libres de incorrectas presentaciones significativas. Una auditoría 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 auditoría realizada proporciona una base razonable para nuestra opinión.
4. 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 2013, 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.
5. Al 31 de diciembre de 2013, 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.

6. Los estados financieros de **D`ATAKE S. A.** están preparados bajo las bases de negocio en marcha, las cuales prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio. La disminución de ingresos sufrida por la Compañía originan recurrentes pérdidas operativas que disminuyen anualmente su patrimonio y que en los próximos años puede constituirse en causal de disolución según Ley de Compañías; la continuidad de la Compañía como negocio en marcha depende de mejorar la rentabilidad en sus operaciones ordinarias para poder generar los recursos suficientes que permita financiar sus actividades
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 8 de 2014

**D'ATAKE S. A.****ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

<b><u>ACTIVO</u></b>	<b>(NOTAS)</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
		<b>.....US dólares.....</b>	
<b><u>Activo corriente</u></b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	11,900	30,031
Cuentas por cobrar	3	65,282	200,351
Inventarios	4	633,848	700,137
Activos por impuestos corrientes	5	20,903	23,980
Anticipo a proveedores	6	5,936	57,978
Total activo corriente		737,869	1,012,477
Propiedad, planta y equipos, netos	7	61,342	73,153
Otros activos no corrientes		25,547	12,023
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>824,758</b>	<b>1,097,653</b>
<b><u>PASIVO Y PATR. DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
<b>PASIVO</b>			
<b><u>Pasivo corriente</u></b>			
Cuentas y documentos por pagar corrientes	8	332,883	418,643
Obligaciones con instituciones financieras	9	104,694	168,557
Otras Obligaciones corrientes	10	86,421	93,067
Cuentas por pagar relacionadas	11	92,646	113,194
Total pasivo corriente		616,644	793,461
Cuentas por pagar relacionadas, no corriente	11	49,747	97,463
Otras cuentas por pagar, no corriente		5,439	6,090
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>671,830</b>	<b>897,014</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
Capital social	12	800	800
Aportes para futura capitalización		26,000	26,000
Reserva legal	1	400	400
Reserva de capital		9,002	9,002
Resultados acumulados			
Ganancias acumuladas		166,398	166,398
Pérdidas acumuladas		( 51,076)	( 23,489)
Adopcion por primera vez de las NIIF	13	49,115	49,115
Pérdida neta del periodo		( 47,711)	( 27,587)
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>152,928</b>	<b>200,639</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>824,758</b>	<b>1,097,653</b>

**Ver notas a los estados financieros**

**D`ATAKE S. A.****ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

	(NOTAS)	2013	2012
		.....US dólares.....	
<b><u>INGRESOS</u></b>			
Ingresos por actividades ordinarias		523,008	982,121
(-) Costo de ventas		<u>( 245,244)</u>	<u>( 629,948)</u>
Utilidad bruta en ventas		277,764	352,173
Otros ingresos		18,021	727
<b><u>(-) GASTOS</u></b>			
Ventas		( 95,456)	( 119,945)
Administrativos		( 211,880)	( 215,937)
Financieros		( 11,934)	( 27,856)
Otros gastos		( 13,659)	( 3,395)
TOTAL GASTOS	-	<u>( 332,929)</u>	<u>( 367,133)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		( 37,144)	( 14,233)
Participación a empleados			
(-) 22% y 23% de impuesto a la renta		( 10,567)	( 13,354)
Perdida neta		<b>( 47,711)</b>	<b>( 27,587)</b>

---

**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 2013 Y 2012**

	<u>Capital social</u>	<u>Aportes para futura capitalización</u>	<u>.....Reserva.....</u>		<u>.....Resultados Acumulados.....</u>			<u>Resultados del ejercicio</u>	<u>Total</u>
			<u>legal</u>	<u>revaluacion</u>	<u>Ganancia acumulada</u>	<u>Pérdida acumulada</u>	<u>Adopción primera vez NIIF</u>		
<u>.....US dólares.....</u>									
Saldos dic. 31, 2011	800		400	9.002	166.398	-	-	( 23.489)	153.111
Adopcion 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
Transferencia						( 27.587)		27.587	
Pérdida del ejercicio								( 47.711)	( 47.711)
Saldos dic. 31, 2013	800	26.000	400	9.002	166.398	( 51.076)	49.115	( 47.711)	152.928

**Ver notas a los estados financieros**

**D`ATAKE S. A.****ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	.....US dólares.....	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	563,302	1,178,292
Pagos a proveedores por suministro de bienes y serv.	( 355,025)	( 873,218)
Pagos a y por cuenta de los empleados	( 237,175)	( 221,597)
Intereses pagados	( 12,518)	( 27,856)
Otras entradas (salidas) de efectivo	( 22,144)	( 141,608)
Otros pagos por actividades de operación	( 4,147)	( 102,967)
Otros cobros por actividades de operación	17,811	
Efectivo utilizado en actividades de operación	<u>( 5,608)</u>	<u>( 188,954)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		( 13,390)
Propiedad, planta y equipo	( 1,308)	
Efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>( 1,308)</u>	<u>( 13,390)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aporte para aumento de capital		26,000
Financiamiento por préstamos a largo plazo	52,649	163,387
Pago de préstamos	( 63,864)	( 145,306)
Otras entradas (salidas) de efectivo		152,341
Efectivo utilizado / provisto en actividades de Financiación	<u>( 11,215)</u>	<u>196,422</u>
Variación de efectivo del año	( 18,131)	( 5,922)
Saldo al inicio de año	30,031	35,953
Saldo al final del año	<b>11,900</b>	<b>30,031</b>

**Ver notas a los estados financieros**

---

**D`ATAKE S. A.****ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO – CONCILIACION DE LA PERDIDA DEL EJERCICIO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACION  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>.....US dólares.....</b>	
Pérdida del ejercicio	( 37,144)	( 14,233)
Ajustes a la pérdida / utilidad neta:		
Depreciación	14,235	
Ajuste por gasto de impuesto a la renta	10,567	( 13,354)
Subtotal	<u>( 12,341)</u>	<u>( 27,587)</u>
Variaciones en activos y pasivos operativos		
Disminución en Cuentas por cobrar clientes	40,293	195,444
Disminucion / incremento en otras Cuentas por cobrar	36,784	( 80,276)
Disminucion / incremento Anticipo de proveedores	1,255	( 22,691)
Disminución en Inventarios	66,289	202,175
Incremento en Otros activos	( 11,563)	( 133,028)
Disminución en cuentas por pagar comerciales	( 97,456)	( 317,575)
Disminucion / incremento en otras cuentas por pagar comerciales	( 22,474)	14,956
Disminución en beneficios empleados	( 5,305)	( 3,549)
Disminución en Anticipo de clientes	( 1,090)	( 6,090)
Disminucion en Otros pasivos		( 10733)
Efectivo utilizado en actividades de operación	<u>( 5,608)</u>	<u>( 188,954)</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 2013 Y 2012**

---

**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.

**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.

**Estimaciones.-** la preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la administración efectúen 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

**Base de medición.-** Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

**Moneda funcional y de presentación.-** La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

**Periodo contable.-** La Compañía tiene definido, preparar los Estados Financieros de propósito general una vez al año al 31 de diciembre de cada año.

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.

**D`ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)**

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:

<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 22% de impuesto a la Renta o una tarifa reducida en el 10% de impuesto a la Renta en el caso de reinversión 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.

**2. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2013	2012
	.....US dólares.....	
Caja	2,464	2,897
Bancos	9,436	27,134
	11,900	30,031

**D`ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- (Continuación)**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, bancos constituyen, cuentas corrientes en bancos locales 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:

	2013	2012
	.....US dólares.....	
Cientes no relacionados	65,353	88,593
Partes relacionadas		
Sra. Teodora Mancilla (Accionistas)		35,503
Inmobiliaria MP4	2,769	37,083
Nelson Polo (Accionista)		18,996
Alex Polo (Accionista)		1,500
Empleados		21,516
(-) Provisión para cuentas incobrables	( 2,840)	( 2,840)
Total	65,282	200,351

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 2013.

**4. INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2013	2012
	.....US dólares.....	
Compras locales	308,952	398,594
Importaciones	324,896	301,543
	633,848	700,137

**5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2013	2012
	.....US dólares.....	
Imouesto al valor agregado	8,389	10,800
Impuesto a la renta	6,814	6,265
Impuesto a la salida de divisas	5,700	6,915
Total	20,903	23,980

**D`ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****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 2013 Y 2012, 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 2013, el movimiento fue como sigue:

	<b>Saldos dic. 31, 2012</b>	<b>Adiciones y/o gasto</b>	<b>Saldos dic. 31, 2013</b>
	.....(US dólares).....		
Muebles y enseres de oficina	8,263	67	8,330
Equipos de computación	11,903	257	12,160
Maquinarias, equipos e instalaciones	76,028	55	76,083
Subtotal	96,194	379	96,573
(-) Depreciación acumulada	23,041	12,190	35,231
Total	73,153	( 11,811)	61,342

**D`ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	.....US dólares.....	
Proveedores	311.354	415.643
Partes relacionadas		
Alex Polo (Accionista)	4.369	3.000
Inmobiliaria MP4	9.834	
Nelson Polo (Accionista)	7.326	
	332.883	418.643

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:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	.....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	37,614	89,474
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
Saldo de obligación contratada en agosto 9 de 2013 por US\$ 92,000 destinada para capital de operación, ocasiona el 11,20% de interes anual y vence en agosto 4 de 2014	62,466	
Sobregiro contable	4,614	13,387
Total	104,694	168,557

**D'ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	.....US dólares.....	
Servicios básicos	3,474	8,560
Beneficios sociales	23,003	19,861
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	10,304	5,295
Servicio de Rentas Internas (IVA y retenciones)	17,550	32,227
Intereses Bancarios	3,919	9,982
Seguros por pagar	1,203	1,696
Impuesto a la renta del período	10,567	13,354
Otras	1,191	301
Participación a empleados	1,100	1,791
Sueldos por pagar	14,110	
	86,421	93,067

El movimiento de beneficios sociales fue como sigue:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	US dólares	
Saldo al inicio del período	19.861	12.055
(+) Provisiones	38.997	27.533
(-) Pagos	( 35.855)	( 19.727)
Saldo al final del período	23.003	19.861

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

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012 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 2013 y 2012, 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:

	<b>US dólares</b>
Mancilla Valle Teodora	624
Polo Mancilla Alex	8
Polo Mancilla Diana	160
Polo Mancilla Nelson	8
Total	800

**D'ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****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 2013 y 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:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>.....US dólares.....</b>	
Perdida del ejercicio	( 37,144)	( 14,233)
(+) Gastos no deducibles	8,125	13,193
Base imponible	( 29,019)	( 1,040)
22% y 23% impuesto a la renta respectivamente		
(-) Anticipo determinado	( 10,567)	( 13,354)
(+) Anticipo pendiente de pago	4,798	11,973
(-) Retenciones en la fuente del ejercicio	( 1,045)	( 4,798)
(-) Crédito tributario ISD	( 2,700)	( 6,915)
Impuesto a pagar	1,053	260

A la fecha de emisión de este informe (julio 8 de 2014), las declaraciones de impuesto a la renta correspondientes a los años 2009 al 2013, 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 2013 y 2012, 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.

**D`ATAKE S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**16. OTRAS REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE  
COMPAÑIAS .- (continuación)**

**Evento posterior:** Entre diciembre 31 de 2013 fecha de corte de los estados financieros y julio 8 de 2014 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 2013, 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 dio cumplimiento a las medidas correctivas de control interno establecida por auditoria externa del año anterior.

---