
DIMIDIUM S.A.

COOP.GUAYAQUIL MZ.3 SOLAR 9
AV.MIGUEL H.ALCIVAR Y AV.FRANCISCO DE ORELLANA
FRENTE AL EDIFICIO DE LAS CAMARAS
Telefonos 04-6006666 y 04-6006667

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**1. Bancos**

Conformado por:

	<u>2012</u>
Bancos Nacionales	46,537.02
Total	<u>46,537.02</u>

2. Cuentas por cobrar

Conformado por:

	<u>2012</u>
Impuestos fiscales	21,328.80
Otras Cuentas por Cobrar	12,360.00
Total	<u>33,688.80</u>

3. Inversiones

Son 260 acciones de Holcim Ecuador S.A. por un valor nominal de US\$ 5,00 adquiridas a un valor sobre la par de US\$ 52,00 cada una y que totalizan US\$ 13.520.

4. Inventarios

Corresponde a una villa ubicado en la Urbanización Santa Cecilia Ceibos 8 valorado en \$ 87000 pendiente de vender

5. Propiedades y equipos

Conformado por:

	<u>2012</u>
No depreciable	
Terreno	2,075,000.00
Obras en Proceso	177,317.20
	<u>2,252,317.20</u>
Depreciable	
Vehículo	59,504.47
Equipo de computación y Software	1,827.00
	<u>61,331.47</u>
Menos Depreciación Acumulada	52,520.06
Total	<u><u>2,261,128.61</u></u>

6. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>2012</u>
Acreeedores varios	141,894.46
Ing. Carlos Repetto	118,359.46
Oriol Guevara	<u>23,535.00</u>
Beneficios Sociales	2,760.92
Retenciones por pagar	882.85
Participación de Utilidades	5,170.13
Impuesto renta compañía	3,012.93
Otras Cuentas por pagar	<u>1,245.74</u>
Total	<u><u>154,967.03</u></u>

7. Pasivo a Largo Plazo

Conformado por:

2012

Holcim Agregados S.A.	a)	1.925.000
Promaler S.A.	b)	275.000
Total		<u>2.200.000</u>

- a) Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 corresponde a una Hipoteca Abierta a favor de la Compañía Holcim Agregados S.A. por la compra de terrenos ubicados entre los kilómetros 13 y 14 de la autopista Guayaquil-Salinas, la cual será pagada de la siguiente manera:

SEMESTRE	FECHA DE PAGO	COMPRENDE	
		INTERES	CAPITAL EN US\$
Enero 01/ Junio 30/2011	Junio 30 de 2011	a calcular	-----
Julio 01/ Diciembre 31/2011	Diciembre 30 de 2010	a calcular	100.000,00
Enero 01/ Junio 30/2012	Junio 30 de 2012	a calcular	250.000,00
Julio 01/ Diciembre 31/2012	Diciembre 30 de 2012	a calcular	550.000,00
Enero 01/ Junio 30/2013	Junio 30 de 2013	a calcular	1.025.000,00

La tasa de interés que han convenido es de uno (1%) por ciento inferior a la tasa activa referencial que fija el Banco Central del Ecuador y que esté vigente al inicio de los periodos semestrales antes indicados.

Con fecha Octubre 17 del 2011 Holcim Agregados S.A. otorgó una hipoteca abierta con prohibición de enajenar y gravar a favor de Dimidium S.A., en la cual según su cláusula tercera "Cancelación", se cancela en forma parcial dicha hipoteca con lo cual deja libre de todo gravamen a dos de los cinco lotes con que inicialmente se realizó la hipoteca, dichos lotes se encuentran ubicados en el km 13-14 de la vía a la Costa, lado norte de la autopista Guayaquil- Salinas.

- b) Valor que corresponde a anticipos por compra de terreno por la compañía Promaler S.A., como respaldo de esta venta de terrenos Dimidium S.A. constituye un fideicomiso mercantil denominado Porto Alegre, el cual es irrevocable de administración y garantía por medio

del cual, transfiere el dominio de los bienes a título de dicho fideicomiso, en base a los siguientes otorgantes:

Parte constituyente	Dimidium S.A.
Parte beneficiaria	Holcim Agregados S.A.
garantizada	
Beneficiaria	Promaler S.A.
Fiduciaria o administradora	Bolivariano, administradora de Fondos y Fideicomisos AFFB S.A.

Objeto: Permitir a la fiduciaria, administrar y desarrollar las gestiones encomendadas, esto es que se asegure el pago de las obligaciones que la parte constituyente mantiene con la parte beneficiaria garantizada y que con ese pago se proceda a transferir dichos bienes a favor de la Compañía Promaler S.A. o de la persona natural o jurídica que esta designe, conforme se haya pagado el monto de las obligaciones a favor de la parte beneficiaria garantizada.

8. Impuesto a la renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

Partidas conciliatorias

Más Gastos no Deducibles

Menos 100% dividendos percibidos exentos 0.00

Mas Participación Trabajadores atribuibles a ingresos exentos 0.00

Base imponible 29,297.39

23% Impuesto a la renta 6,738.40

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales en ningún año.

9. Capital social

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

10. Aportes para Futura Capitalización

Representan las transferencias efectuadas por los accionistas de los resultados obtenidos en los ejercicios 2007 y 2008 por US\$ 4.200 y US\$5.000 respectivamente para futuro aumento de capital según disposición de los accionistas mediante actas de fecha Marzo 17 del 2008 y Marzo 18 del 2009.

11. 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 ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía no realizó apropiación alguna por este concepto; además a dicha fecha la Compañía mantiene un excedente en esta reserva por US\$ 5.561.

12. Utilidades no distribuidas

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.


Cecilia Almeida Hidalgo
Gerente General


Ing. Francisco Parrales C.
Contador Reg. 04534