

DISTECNICS CORPORATION S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	81,031.54	46,521.15
10102	Activos Financieros	8	48,647.79	30,372.40
10103	Inventarios	9	108,752.08	109,866.58
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	11,053.00	21,999.79
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	35,476.28	38,401.07
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		284,960.69	247,160.99
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	8,666.00	11,634.06
10204	Activo Intangible	13	0.00	133.31
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	0.00	1,310.96
10206	Activos Financieros no corrientes	15	21,088.00	10,826.08
10207	Otros Activos No Corrientes	16	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		29,754.00	23,904.41
1	TOTAL ACTIVO		314,714.69	271,065.40
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	133,072.34	107,758.03
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	1,472.23	0.00
20105	Provisiones	19	0.00	0.00
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	9,298.53	18,331.48
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	46,967.18	0.00
20109	Otros pasivos financieros	22	0.00	0.00
20110	Anticipo de Clientes	23	77,768.26	43,324.00
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	0.00	7,651.63
20113	Otras Pasivos Corrientes	25	0.00	45,332.96
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		268,578.54	222,398.10
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	0.00	0.00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0.00	0.00
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	0.00	0.00
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0.00	0.00
20208	Otras Provisiones		0.00	0.00
20209	Pasivo Diferido	30	0.00	0.00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0.00	0.00
2	TOTAL PASIVO		268,578.54	222,398.10

3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	31	800.00	800.00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	36,023.74	36,023.74
30401	Reserva Legal	33	0.00	0.00
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	33	0.00	0.00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	34		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35		
30601	Ganancias acumuladas		0.00	0.00
	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las			
30603	NIIF			-5,037.74
3060301	Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada		1,600.00	
3060302	Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable		275.56	
3060304	Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable		-229.68	
3060305	Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con als política contables		-300.00	
3060306	Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable		-241.00	
3060307	Ajuste Provision Acumulada de Jubilacion Patronal		3,597.52	
3060308	Ajuste Impuestos Diferidos Jubilacion Patronal		-899.38	
3060309	Ajuste Provision Acumulada por Desahucio		1,646.30	
3060310	Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio		-411.58	
30604	Reserva de capital			
30605	Reserva por Donaciones			
30606	Reserva por Valuación			
30607	Superávit por revaluación de Inversiones			
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Período	RI	9,312.41	16,881.30
	TOTAL PATRIMONIO NETO		46,136.15	48,667.30
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		314,714.69	271,065.40

0.00 **0.00**

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

DISTECNICS CORPORATION S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	<u>Diciembre</u>	
			2011	2012
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas de bienes	36	509,096.30	595,221.04
4109	(-) Descuento en ventas		-2,783.60	-1,105.09
4110	(-) Devolución en Ventas		-20,797.92	-930.26
41	VENTAS NETAS		<u>485,514.78</u>	<u>593,185.69</u>
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	37	300,069.07	391,680.75
42	GANANCIA BRUTA--> Subtotal "A" (41-51)		<u>185,445.71</u>	<u>201,504.94</u>
43	Otros Ingresos	36	9.21	
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>	38		
5201	Gastos de ventas		23,732.32	41,092.99
5202	Gastos de Administración		145,154.15	131,684.11
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>168,886.47</u>	<u>172,777.10</u>
5203	GASTOS FINANCIEROS	38		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		2,152.96	756.40
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>2,152.96</u>	<u>756.40</u>

5204	OTROS GASTOS	38	0.00	0.00
<hr/>				
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -->"B"(A+43-52)	39	14,415.49	27,971.44
61	<i>15% Participación a Trabajadores</i>		-2,162.32	-4,195.72
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos--->"C"(B-61)		<u>12,253.17</u>	<u>23,775.72</u>
63	<i>Impuesto a la Renta</i>		-2,940.76	-6,894.42
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS--->"D"(C-63)		<u>9,312.41</u>	<u>16,881.31</u>
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			-5,037.74
8103	<i>Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo</i>	35		0.00
8108	<i>Otros (cambios de políticas contables y errores)</i>			-5,037.74
	<i>Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada</i>		1,600.00	
	<i>Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable</i>		275.56	
	<i>Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable</i>		-229.68	
	<i>Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con la política contables</i>		-300.00	
	<i>Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable</i>		-241.00	
	<i>Ajuste Provision Acumulada de Jubilacion Patronal</i>		3,597.52	
	<i>Ajuste Impuestos Diferidos Jubilacion Patronal</i>		-899.38	
	<i>Ajuste Provision Acumulada por Desahucio</i>		1,646.30	
	<i>Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio</i>		-411.58	
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			<u>-5,037.74</u>
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO--->"E"(D+81)			<u>11,843.57</u>

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

DISTECNICS CORPORATION S..**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	200.00	200.00
	Caja General	0.00	0.00
	Fondo Rotativo	0.00	0.00
	Subtotal Caja	200.00	200.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Cte.	47,039.58	9,392.71
	Banco Produbanco Cta. Cte.	33,791.96	36,928.44
	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
		0.00	0.00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
	Pólizas a 90 días	0.00	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	80,831.54	46,321.15
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	81,031.54	46,521.15

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00	0.00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0.00	0.00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	0.00	0.00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	49,139.48	30,679.19
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0.00	0.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-491.69	-306.79
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	48,647.79	30,372.40

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0.00	0.00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00	0.00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00	0.00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	0.00	0.00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	108,752.08	109,866.58
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00	0.00
1010308	Obras en construcción	0.00	0.00
1010309	Obras terminadas	0.00	0.00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0.00	0.00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010312	Otros Inventarios	0.00	0.00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0.00	0.00
10103	TOTAL INVENTARIOS	108,752.08	109,866.58

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Dic-11 Dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	11,053.00	21,999.79
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	11,053.00	21,999.79

11. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	31,190.72	31,365.22
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	4,285.56	7,035.85
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0.00	0.00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	35,476.28	38,401.07

12. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS) VALOR US\$
1020101	Terrenos	0.00	0.00
1020102	Edificios	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	15,627.14	-119.00
1020106	Máquinas y Equipos	5,632.56	5,148.70
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	11,703.76	-634.81
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00
Total Costo Propiedad, planta y equipo		32,963.46	4,394.89
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-24,297.46	-1,426.83
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	-24,297.46	-1,426.83
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	8,666.00	2,968.06

13. **ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	-1,066.70
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	1,200.01
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	133.31

14. **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0.00
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	1,310.96
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	1,310.96

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	21,088.00	10,826.08
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	21,088.00	10,826.08

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	98,764.17	84,131.25
2010302	Proveedores del Exterior	34,308.17	23,626.78
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	133,072.34	107,758.03

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**18.1 LOCALES**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		2010401	Obligaciones Bancos locales Tarjetas Banco
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	1,472.23	0.00

19. PROVISIONES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0.00	
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

*En esta cuenta se registrara:**Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.***20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	895.25	636.09
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	2,940.76	6,894.42
2010703	Obligaciones con el IESS	1,521.96	2,628.78
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,778.24	3,976.47
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2,162.32	4,195.72
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	9,298.53	18,331.48

*Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.***23. ANTICIPO DE CLIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	77,768.26	43,324.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	77,768.26	43,324.00

24.

PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0.00	4,875.28
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	2,776.35
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	7,651.63

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

25.

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	46,967.18	45,332.96
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	46,967.18	45,332.96

31.

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	640.00	640.00
3010102	Socio B	160.00	160.00
3010103	Socio C	0.00	0.00
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

32.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	36,023.74	36,023.74
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	36,023.74	36,023.74

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

35.

RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	0.00	0.00
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	0.00	0.00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	0.00	0.00
3060301	Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada	0.00	1,600.00
	Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable	0.00	275.56
3060302			
3060304	Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política	0.00	-229.68

	<i>contable</i>		
3060305	<i>Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con als politica contables</i>	0.00	-300.00
3060306	<i>Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la politica contable</i>	0.00	-241.00
3060307	<i>Ajuste Provision Acumulada de Jubilacion Patronal</i>	0.00	3,597.52
3060308	<i>Ajuste Impuestos Diferidos Jubilacion Patronal</i>	0.00	-899.38
3060309	<i>Ajuste Provision Acumulada por Desahucio</i>	0.00	1,646.30
3060310	<i>Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio</i>	0.00	-411.58
30604	<i>Reserva de capital</i>	0.00	0.00
30605	<i>Reserva por Donaciones</i>	0.00	0.00
30606	<i>Reserva por Valuación</i>	0.00	0.00
30607	<i>Superávit por revaluación de Inversiones</i>	0.00	0.00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	5,037.74

Resolución N° S.S.ICL.CPAIFRS.G.11 07 del 9 de Septiembre del 2011 Resuelve: los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital, Revaluación por Donaciones, Reserva por Valuación y superávit por revaluación de Inversiones, deben ser transferidos al patrimonio a la cuenta "Resultados Acumulados", saldos que solo podrán ser capitalizados en la parte que excede al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio economico concluido

36. **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	509,096.30	595,221.04
4110	Descuento en ventas	-2,783.60	-1,105.09
4111	Devolución en Ventas	-20,797.92	-930.26
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	485,514.78	593,185.69

36. **OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
4301	Dividendos	0.00	0.00
4302	Intereses Financieros	0.00	0.00
4305	Otras Rentas	9.21	0.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	9.21	15.45

37. **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
5101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
510101	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	72,402.26	108,752.08
510102	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	111,739.18	57,061.56
510103	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	202,623.67	304,513.03
510104		-108,752.08	-109,866.58
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		

510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
510112	(-) Inventario final de productos terminados		
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción	22,056.04	31,220.66
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	300,069.07	391,680.75

38.

GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones	14,954.92	17,553.03
520111	Promoción y publicidad	4,751.83	7,949.10
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	1,126.10	12,674.00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje	2,899.47	2,916.86
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de produccion		
520125	Gasto por reestructuracion		
520126	Valor neto de realizacion de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	23,732.32	41,092.99

GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31,512.44	47,842.44
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8,923.27	12,979.06
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	3,451.31	5,245.45
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	831.37	2,407.75
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,861.70	928.05
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0.00	0.00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0.00	0.00
520208	Mantenimiento y reparaciones	210.89	242.31
520209	Arrendamiento operativo	12,391.32	12,717.42
520210	Comisiones	0.00	0.00
520212	Combustibles	0.00	0.00
520213	Lubricantes	0.00	0.00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2,940.86	1,962.33
520215	Transporte	0.00	0.00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	799.09	7,821.77
520217	Gastos de viaje	0.00	0.00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2,789.31	3,199.20
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	223.00	0.00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1,559.63	3,822.90
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	3,064.37	3,054.03
52022102	Propiedades de inversión	0.00	0.00
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	0.00	0.00
52022202	Otros activos	0.00	66.69
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
52022302	Inventarios	0.00	0.00
52022303	Instrumentos Financieros	0.00	0.00
52022304	Intangibles	0.00	0.00
52022305	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
52022306	Otros activos	0.00	0.00
520224	Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	0.00	0.00
52022402	Materiales	0.00	0.00
52022403	Costos de produccion	0.00	0.00
520225	Gasto por reestructuracion	0.00	0.00
520226	Valor neto de realizacion de inventarios	0.00	0.00
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	0.00	0.00
520128	Otros gastos	73,595.69	29,394.71
	Subtotal Gastos de Administración	145,154.25	131,684.11
	Total Gastos de Venta y Administrativos	168,886.47	172,777.10
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520305	Otros Gastos Financieros	2,152.96	756.40
5203	Total Gastos Financieros	2,152.96	756.40
520402	Otros Gastos	0.00	0.00
5204	Total Otros Gastos	0.00	0.00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	471,108.50	565,214.25

39. **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e		
		Impuesto a la Renta	14,415.49	27,971.44
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-2,162.32	-4,195.72
	804	(-)100% Dividendos Exentos	0.00	0.00
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	6,200.00
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%	0.00	0.00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	0.00	0.00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	0.00	0.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
		(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos	0.00	0.00
	810		0.00	0.00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+) Deduciones por leyes Especiales	0.00	0.00
	813	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	0.00	0.00
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Dedución por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	12,253.17	29,975.72
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	-2,940.76	-6,894.42
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0.00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	9,312.41	23,081.31
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	2,940.76	6,894.42
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)		
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N°11)	4,285.56	-7,035.85
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-1,344.80	-141.43

GERENTE:
DRA. SILVIA VERONICA PROAÑO

CONTADOR
MARIA GABRIELA ANDRAMUÑO