

**DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.**  
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros  
 (Expresadas en dólares)

Para la determinación y definición de los impuestos diferidos se procedió de la siguiente manera:

<b>IMPUESTOS DIFERIDOS</b>									
<b>2011</b>									
CUENTA	BALANCE NIIF 2011	AJUSTES 2011	DIF. Temporal	DIF. Permanente	IMPUESTO DIFERIDO 2011	IMPUESTO DIFERIDO 2011 RESULTADOS	POR COBRAR	POR PAGAR	
(-) Provisión deterioro de cartera	(4.210,85)	899,28	899,28	-	(215,83)	291,64	-	(215,83)	
Provisión por deterioro de inventario	(461,06)	(461,06)	(461,06)	-	110,65	(81,27)	110,65	-	
(-) Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo NIIF	81,07	81,07	-	81,07	-	-	-	-	
Muebles y Enseres, Equipo de oficina	-	(38,40)	-	(38,40)	-	-	-	-	
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	-	24,96	-	24,96	-	-	-	-	
Equipos de Computacion	-	(1.593,00)	-	(1.593,00)	-	-	-	-	
(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	-	1.593,00	-	1.593,00	-	-	-	-	
<b>TOTALES</b>					(105,18)	210,37	110,65	(215,83)	
<b>INGRESOS POR IMP. DIFERIDOS</b>						(81,27)			
<b>GASTOS POR IMP. DIFERIDOS</b>						291,64			

<b>2012</b>									
CUENTA	Valores antes de ajustes - 2012	BALANCE NIIF 2012	AJUSTES 2012	DIF. Temporal	DIF. Permanente	IMPUESTO DIFERIDO 2012	IMPUESTO DIFERIDO 2011 RESULTADOS	POR COBRAR	POR PAGAR
(-) Provisión deterioro de cartera	(4.093,54)	(5.253,66)	899,28	899,28	-	(206,84)	(8,99)	-	(206,84)
Provisión por deterioro de inventario	(461,06)	(5.925,95)	(461,06)	(461,06)	-	106,04	4,61	106,04	-
(-) Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo NIIF	81,07	81,07	81,07	-	81,07	-	-	-	-
Muebles y Enseres, Equipo de oficina	-	-	(38,40)	-	(38,40)	-	-	-	-
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	-	-	24,96	-	24,96	-	-	-	-
Equipos de Computacion	(1.593,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	1.593,00	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>						(100,80)	(4,38)	106,04	(206,84)
<b>INGRESOS POR IMP. DIFERIDOS</b>							(8,99)		
<b>GASTOS POR IMP. DIFERIDOS</b>							4,61		