

MULTILINGUE ECUADOR MBE S.A**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	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	600.00	600.00
	Subtotal Caja	600.00	600.00
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Pichincha Cta. Corriente</i>	28,263.51	3,321.54
	<i>Banco Produbanco Cta. Corriente</i>	17,437.69	49,152.90
	<i>Banco Territorial</i>	23,049.13	34,953.18
	<i>Banco Rumiñahui</i>	2,094.50	2,094.50
	<i>Banco Unibanco</i>	50.00	50.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	70,894.83	89,572.12
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	71,494.83	90,172.12

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	897,670.33	856,171.15
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	39,134.86	37,425.73
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	-19,721.53	-20,055.95
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	917,083.66	873,540.93

9. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010306	<i>Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros</i>	198,980.49	569,751.91
1010307	<i>Mercaderías en Tránsito</i>	413,973.87	0.00
1010311	<i>(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización</i>		0.00
1010312	<i>(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico</i>		0.00
10103	TOTAL INVENTARIOS	612,954.36	569,751.91

MULTILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

Se refiere al siguiente detalle:

dic-11

dic-12

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-11

dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	15,183.29	12,845.56
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	6,311.66	4,338.86
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	21,494.95	17,184.42

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

dic-11

dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	80,583.16	684.00	81,267.16
1020108	Equipo de Computación	33,929.64	1,669.70	35,599.34
1020109	Vehiculos y Equipo de Transporte	24,741.16		24,741.16
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	139,253.96	2,353.70	141,607.66
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-52,409.64	-18,467.17	-70,876.81
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	86,844.32	-16,113.47	70,730.85

13. ACTIVO INTAGIBLE

Se refiere al siguiente detalle:

dic-11

dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	1,387.00	1,387.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales neto)	0.00	-
10204	TOTAL ACTIVO INTAGIBLE	1,387.00	1,387.00

MULTILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Jubilación patronal empleados menos de 10 años	-	8,421.45
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	8,421.45

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

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	10,694.17	10,894.17
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10,694.17	10,894.17

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

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	121,315.17	153,109.55
2010302	Proveedores del Exterior	900,266.40	1,174,686.40
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,021,581.57	1,327,795.95

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	0.00	0.00

MULTIBILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***19. PROVISIONES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	-	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	6,639.91	5,532.33
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	31,096.48	47,520.28
2010703	Obligaciones con el IESS	14,174.27	9,751.78
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	38,879.84	47,342.38
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	22,655.27	28,292.90
2010706	Dividendos por pagar	92,758.24	16,110.85
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	206,204.01	154,550.52

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23. ANTICIPO DE CLIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	214,166.28	15,966.79
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	214,166.28	15,966.79

24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2011202	Provisión Desahucio	-	5,320.55
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	5,320.55

MULTIBILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***25. OTROS PASIVOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVOS NO CORRIENTES**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales		
~	Banco Pichincha *		
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00

** Crédito al 8% anual, vence en junio del 2014, con garantía hipotecaria de un bien inmueble de la empresa**** Crédito al 7,2% anual, vence en agosto del 2014, con garantía personal***28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)		
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	57,586.00
2020702	Provisión Desahucio	-	8,244.55
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	65,830.55

30. PASIVO DIFERIDO*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	0.00

MULTILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	500.00	500.00
	Socio B	500.00	500.00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	1,000.00	1,000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 1000.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00	0.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	0.00

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	32,837.26	32,837.26
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	19,882.37	19,882.37
30403	Reserva de Capital	-	-
30404	Otras Reserva	-	-
304	TOTAL RESERVAS	52,719.63	52,719.63

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	0.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	0.00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	0.00	190,041.66
	(Menos Dividendos)	-	-173,930.55
	(Menos Transferencia a Reserva Legal)	-	0.00
30602	(-) Pérdidas acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
3060301	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	-	-78,497.97
3060302	Ajuste a los gastos pre operacionales	-	0.00
3060303	Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización)	-	0.00
3060304	Ajuste Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	-	-49,041.00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	-111,427.86

MULTILINGUE ECUADOR MBE S.A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***36. INGRESOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
4101	Ventas	2,802,110.82	2,699,560.30
4109	Descuento en ventas	-118,430.43	-86,420.16
43	Otros ingresos	24,200.70	86,556.61
	TOTAL INGRESOS	2,707,881.09	2,699,696.75

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	446,619.61	198,980.49
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	86,681.25	
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	481,362.81	1,030,253.18
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-198,980.49	-569,751.91
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		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	815,683.18	659,481.76

38. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	879,501.33	1,029,398.45
	Gasto Depreciación deducible	13,868.58	18,654.94
	Gasto depreciación no deducible		
5201	Gastos de Ventas	613,502.19	502,402.57
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables deducible	8,976.70	7,621.29
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables no deducible		3,763.88
5203	Gastos Financieros		
520227	Otros Gastos	228,365.30	289,754.56
52	TOTAL GASTOS	1,744,214.10	1,851,595.69

39. **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

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

Cuentas SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	151,035.13	188,619.30
	Menos:		
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-22,655.27	-28,292.90
810	(-) Amortización de Pérdidas		
813	(-) Dedución por incremento neto de empleados		
814	(-) Dedución por Discapacitados	-8,679.41	-12,641.08
	Mas:		
806	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	9,868.20	31,825.73
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los límites		3,763.88
	(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido		
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años		23,335.00
	(+) Provisión Inventarios valor neto de realización		
819	Utilidad gravable/Pérdida	129,568.65	206,609.93
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar		
839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	31,096.48	42,153.23
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)		5,367.05
	Reserva Legal		
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2011 y al 31 de diciembre del 2012	97,283.38	112,806.12
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	Impuesto Causado (menos:)	31,096.48	47,520.28
841	Anticipo del Impuesto a la Renta	6,311.66	4,338.86
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	15,183.29	12,845.46
859	NETO IMPUESTO A PAGAR	9,601.53	30,335.96

40. **DIFERENCIAS TEMPORALES**

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0.00	0.00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	23,335.00	5,367.05
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	23,335.00	5,367.05

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad planta y equipo		0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0.00	0.00

FIRMA
 NOMBRE: IRMA MARISOL DELGADO RODRIGUEZ
 CI / RUC: 0930058557

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: JORGE SAN LUCAS VANEGAS
 RUC: 0922100474001