

PROMEPELL 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 | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| | <i>Caja Chica</i> | 0,00 | 150,00 |
| | <i>Caja General</i> | 2.728,56 | 9.681,61 |
| | <i>Fondo Rotativo</i> | 0,00 | 0,00 |
| | Subtotal Caja | 2.728,56 | 9.831,61 |
| | BANCOS LOCALES | | |
| | <i>Banco Bolivariano cta. Cte.</i> | 2.325,71 | 8.386,04 |
| | <i>Banco Bolivariano cta. Ahorros.</i> | 63.746,98 | 22.093,06 |
| | <i>Produbanco</i> | 28.319,08 | 26.199,76 |
| | <i>Crediambato</i> | | 17.528,08 |
| | <i>Fondo de Inversión</i> | 8.004,68 | |
| | BANCOS DEL EXTERIOR | | |
| | <i>Banco Bolivariano Panamá</i> | 35.048,01 | 15.048,01 |
| | INVERSIONES A CORTO PLAZO | | |
| | <i>Pólizas a 90 días</i> | 0,00 | 0,00 |
| | Subtotal Bancos e Inversiones | 137.444,46 | 89.254,95 |
| 10101 | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 140.173,02 | 99.086,56 |

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 1010205 | <i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i> | 311.698,13 | 276.315,30 |
| 1010206 | <i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010207 | <i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010208 | <i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i> | 27.780,39 | 35.214,90 |
| 1010209 | <i>Provisión Cuentas Incobrables</i> | -8.262,99 | -10.542,57 |
| 10102 | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS | 331.215,53 | 300.987,63 |

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1010301 | <i>Inventario de Materia Prima</i> | 9.344,65 | 12.385,14 |
| 1010302 | <i>Inventario de Productos en Proceso</i> | 27.014,25 | 37.382,33 |
| 1010303 | <i>Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción</i> | 237,92 | 237,92 |
| 1010304 | <i>Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010305 | <i>Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia</i> | 13.503,26 | 16.285,81 |
| 1010306 | <i>Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros</i> | 24.803,06 | 30.780,97 |
| 1010307 | <i>Mercaderías en Tránsito</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010308 | <i>Obras en construcción</i> | | |
| 1010309 | <i>Inv. repuestos, herramientas y accesorios</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010310 | <i>Otros inventarios</i> | | |
| 1010311 | <i>(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1010312 | <i>(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico</i> | | |
| 10103 | TOTAL INVENTARIOS | 74.903,14 | 97.072,17 |

PROMEPELL S.A.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado | 0,00 | 0,00 |
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado | 0,00 | 0,00 |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores | 0,00 | 0,00 |
| 1010404 | Otros anticipos entregados | 0,00 | 0,00 |
| 10104 | TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 0,00 | 0,00 |

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (TVA) | 0,00 | 10.877,01 |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta) | 0,00 | 6.024,91 |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta | 3.219,02 | 7.459,39 |
| 10105 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 3.219,02 | 24.361,31 |

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | adiciones (retiros) | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|---|----------------------|------------------------|----------------------|
| 1020101 | Terrenos | 52.000,00 | 0,00 | 52.000,00 |
| 1020102 | Edificios | 70.870,99 | 0,00 | 70.870,99 |
| 1020103 | Construcción en Curso | 0,00 | 54.939,35 | 54.939,35 |
| 1020104 | Instalaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1020105 | Muebles y Enseres | 1.901,73 | 0,00 | 1.901,73 |
| 1020106 | Máquinas y Equipos | 500.338,50 | 125.392,70 | 625.731,20 |
| 1020107 | Naves, Aeronaves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1020108 | Equipo de Computación | 4.893,88 | 1.151,78 | 6.045,66 |
| 1020109 | Vehículos y Equipos de Transportes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1020110 | Otros Propiedad y Equipo | 36.143,83 | -36.143,83 | 0,00 |
| 1020111 | Repuestos y Herramientas | 2.872,62 | 0,00 | 2.872,62 |
| | Total Costo Propiedad, planta y equipo | 669.021,55 | 145.340,00 | 814.361,55 |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | -319.733,01 | -48.403,74 | -368.136,75 |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | 0,00 | | 0,00 |
| 10201 | TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO) | -319.733,01 | -48.403,74 | -368.136,75 |
| 10201 | NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 349.288,54 | 96.936,26 | 446.224,80 |

12.1. ACTIVOS BIOLOGICOS**13. ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1020401 | Plusvalía | 0,00 | 0,00 |
| 1020402 | Marcas, Patentes, Derechos de llaves | 0,00 | 0,00 |
| 1020404 | (-) Amortización acumulada de activo intangible | -9.706,02 | -12.797,98 |
| 1020405 | (-) Deterioro acumulado de activo intangible | 0,00 | 0,00 |
| 1020406 | Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos) | 2.240,00 | 2.240,00 |
| 1020406 | Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos) | 30.633,39 | 30.633,39 |
| 10204 | TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 23.167,37 | 20.075,41 |

PROMEPELL S.A.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR U\$S | dic-12 VALOR U\$S |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1020501 | Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo | - | 0,00 |
| 1020501 | Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años | - | 0,00 |
| 10205 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | - | 0,00 |

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en períodos futuros, relacionados con

a. Diferencias temporarias deducibles

b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal

c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR U\$S | dic-12 VALOR U\$S |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 |

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR U\$S | dic-12 VALOR U\$S |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 | - | - |
| 10207 | TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR U\$S | dic-12 VALOR U\$S |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 2010301 | Proveedores Locales | 151.073,68 | 163.828,73 |
| 2010302 | Proveedores del Exterior | 86.223,15 | 40.412,13 |
| 20103 | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 237.296,83 | 204.240,86 |

PROMEPELL S.A.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | <i>dic-11</i> | <i>dic-12</i> |
|---------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | VALOR USS | VALOR USS |
| 2010501 | Provisiones locales | 15.494,40 | 14.477,56 |
| 2010502 | Provisiones del exterior | - | - |
| 20105 | TOTAL PROVISIONES | 15.494,40 | 14.477,56 |

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | <i>dic-11</i> | <i>dic-12</i> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| | | VALOR USS | VALOR USS |
| 2010701 | Con la Administración Tributaria | 3.564,21 | 1.794,58 |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar | 0,00 | 13.879,93 |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS | 1.628,47 | 2.356,06 |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados | 5.843,03 | 6.146,69 |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 7.303,13 | 11.401,57 |
| 2010706 | Dividendos por pagar | 3.935,68 | 3.935,68 |
| 20107 | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 22.274,52 | 39.514,51 |

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | <i>dic-11</i> | <i>dic-12</i> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| | | VALOR USS | VALOR USS |
| | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | 7.457,46 | 17.185,59 |
| 20108 | Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos) | 0,00 | 0,00 |
| 20108 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | 7.457,46 | 17.185,59 |

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | <i>dic-11</i> | <i>dic-12</i> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| | | VALOR USS | VALOR USS |
| 20109 | Otros pasivos Financieros | 0,00 | 0,00 |
| 20109 | TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 |

PROMEPELL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | ago-12 VALOR US\$ |
|--------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 20113 | Otras cuentas por pagar | - | - |
| 20113 | TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES | - | - |

PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

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

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 2020301 | <i>Obligaciones Bancos locales</i> Banco Pichincha* | 0,00 | 0,00 |
| 20203 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES | 0,00 | 0,00 |

* Crédito al 8% anual, vence en junio del 2014, con garantía hipotecaria de un bien inmueble de la empresa

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| 2020302 | <i>Obligaciones Bancos del Exterior</i> Banco UBS ** | 0,00 | 0,00 |
| 20203 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR | 0,00 | 0,00 |
| Código | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 0,00 | 0,00 |

** Crédito al 7,2% anual vence en agosto del 2014 con garantía personal

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| 2020401 | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | 290.594,74 | 314.635,72 |
| 2020401 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | 290.594,74 | 314.635,72 |

Del Exterior

| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| 2020402 | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | 0,00 | 0,00 |
| 2020402 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | 0,00 | 0,00 |
| 20204 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | 290.594,74 | 314.635,72 |

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Locales

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 2020701 | Provisión Jubilación Patronal | 0,00 | 0,00 |
| 2020702 | Provisión Desahucio | 0,00 | 0,00 |
| 20207 | TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 0,00 | 0,00 |

OTRAS PROVISIONES

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 20208 | Otras Provisiones | - | - |
| 20208 | TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | - | - |

Otras Provisiones: se registrar el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprendenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 VALOR US\$ | dic-12 VALOR US\$ |
|----------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2020901 | Ingresos Diferidos | 0,00 | 0,00 |
| 2020902 | Pasivo por Impuesto Diferido | - | 0,00 |
| 2020902 | TOTAL PASIVO DIFERIDO | 0,00 | 0,00 |

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

PROMEPELL S.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 30101 | <i>Capital Suscrito o asignado</i> | | |
| 3010101 | César Gavilanes Jácome | 186.000,00 | 186.000,00 |
| 3010102 | Jorge Luis Gavilanes Jácome | 57.000,00 | 57.000,00 |
| 3010103 | Javier Alejandro Gavilanes Jácome | 57.000,00 | 57.000,00 |
| 301 | TOTAL CAPITAL SOCIAL | 300.000,00 | 300.000,00 |

El capital Social de la empresa está constituido por 300,000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|---|---------------|---------------|
| | <i>Aportes futuras capitalizaciones</i> | 0,00 | 0,00 |
| 302 | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | 0,00 | 0,00 |

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 30401 | <i>Reserva Legal</i> | 3.347,63 | 3.347,63 |
| 30402 | <i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i> | 24.168,47 | 24.168,47 |
| 30403 | <i>Reserva de Capital</i> | 0,00 | 0,00 |
| 30404 | <i>Otras Reserva</i> | 0,00 | 0,00 |
| 304 | TOTAL RESERVAS | 27.516,10 | 27.516,10 |

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.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|---|---------------|---------------|
| 30501 | <i>Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta</i> | | |
| 30502 | <i>Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo</i> | | 0,00 |
| 30503 | <i>Superávit por revaluación de activos intangibles</i> | | |
| 30504 | <i>Otros Superávit por revaluación</i> | | |
| 305 | TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 0,00 | 0,00 |

Este informe es de dominio público y no tiene carácter confidencial ni reservado.

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|------------|--|------------------|------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 30601 | Ganancias acumulados | 10.797,87 | 36.422,83 |
| | Menos Dividendos | | 0,00 |
| | Menos transferencias a Reserva Legal | | 0,00 |
| 30602 | (-)Perdidas Acumuladas | -20.120,34 | -15.090,26 |
| 30603 | Resultados acumulados por adopción NIIF | | |
| 3060301 | Ajuste provisión Cuentas Incobrables | 0,00 | 0,00 |
| 3060302 | Ajustes a los gastos preoperacionales | | 0,00 |
| 3060304 | Ajuste a la provisión Jubilación Patronal | | 0,00 |
| 306 | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | -9.322,47 | 21.332,57 |

PROMEPELL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 4101 | Ventas | 749.071,10 | 882.426,36 |
| 4109 | Descuento en ventas | -205,00 | -6.691,03 |
| 4110 | Devolucion en Ventas | -18.241,57 | -38.881,84 |
| 41 | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 730.624,53 | 836.853,49 |

OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|-----------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 4301 | | | |
| 4302 | | | |
| 4305 | Otras Rentas | 1.456,12 | 1.670,46 |
| 43 | TOTAL OTROS INGRESOS | 1.456,12 | 1.670,46 |

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 5101 | MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | | |
| 510101 | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | 20.575,67 | 24.803,06 |
| 510102 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia. | 0,00 | 0,00 |
| 510103 | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía | 59.953,13 | 53.458,92 |
| 510104 | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía | -24.803,06 | -30.780,97 |
| 5101 | MATERIALES UTILIZADOS | | |
| 510105 | (+) Inventario inicial de materias primas | 9.146,39 | 9.344,65 |
| 510106 | (+) Compras netas locales de materia prima | 319.666,12 | 401.995,19 |
| 510107 | (+) Importaciones de materia prima | 0,00 | 0,00 |
| 510108 | (-) Inventario final de materia prima | -9.344,65 | -12.385,14 |
| 510109 | (+) Inventario inicial de productos en proceso | 37.724,71 | 27.014,25 |
| 510110 | (-) Inventario final de productos en proceso | -27.014,25 | -37.382,33 |
| 510111 | (+) Inventario inicial productos terminados | 26.913,12 | 13.503,26 |
| 510112 | (-) Inventario final de productos terminados | -13.503,26 | -16.285,81 |
| 5102 | (+) MANO DE OBRA DIRECTA | | |
| 510201 | Sueldos y Beneficios sociales | 102.985,17 | 129.129,64 |
| 510202 | Gastos planes de beneficios a empleados | 0,00 | 0,00 |
| 5103 | (+) MANO DE OBRA INDIRECTA | | |
| 510301 | Sueldos y beneficios sociales | 2.425,50 | 5.151,18 |
| 510302 | Gastos planes de beneficios a empleados | | |
| 5104 | (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION | | |
| 510401 | Depreciación propiedades planta y equipo | 49.086,95 | 41.896,77 |
| 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 | 7.035,38 | 23.225,12 |
| 510407 | Suministros materiales y repuestos | 668,39 | 1.829,52 |
| 510408 | Otros Costos de producción | 41.658,67 | 43.011,44 |
| 51 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | 603.173,98 | 677.528,75 |

PROMEPELL S.A.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

| Código | DETALLE | dic-11 | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| | | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
| 5201 | Gastos de Venta | 28.768,31 | 37.124,30 |
| 5202 | Gasto de Administracion | 45.843,50 | 41.461,62 |
| | Total Gastos de Venta y Administrativos | 74.611,81 | 78.585,92 |
| 520301 | Intereses | | |
| 520302 | Comisiones | | |
| 520305 | Otros Gastos Financieros | 5.177,75 | 5.952,00 |
| 5203 | Total Gastos Financieros | 5.177,75 | 5.952,00 |
| 520402 | Otros Gastos | 2.575,43 | 2.592,70 |
| 5204 | Total Otros Gastos | 2.575,43 | 2.592,70 |
| | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 685.538,97 | 764.659,37 |

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

| Casillero Sup. | Casillero SRI | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
|-----------------------|----------------------|--|-------------------|--------------------|
| 60 | 801 | Ganacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto | 46.541,68 | 73.864,58 |
| 61 | 803 | (-) 15% Participación a Trabajadores | -6.981,25 | -11.079,69 |
| | 804 | (-)100% Dividendos Exentos | | |
| | 805 | (-)100% Otras Rentas Exentas | | |
| | 806 | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI | | |
| | 807 | (+) Gastos no Deducibles Locales | 2.575,43 | 2.592,70 |
| | 808 | (+) Gastos no Deducibles del Exterior | | |
| | 809 | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos | | |
| | 810 | (+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos | | |
| | 811 | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores | -5.030,08 | -5.030,08 |
| | 812 | (+)Deducciones por leyes Especiales | | |
| | 813 | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI | 0,00 | 0,00 |
| | 814 | (-) Ajuste por Precio de Transferencia | 0,00 | 0,00 |
| | 815 | (-) Deducción por incremento neto de empleados | 0,00 | 0,00 |
| | 816 | (-) Deducción por Discapacitados | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 819 | Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos —> | 37.105,78 | 60.347,51 |
| 63 | 839 | Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto | -8.905,39 | -13.879,93 0,00 |
| 64 | | GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS | 30.655,04 | 48.904,97 |
| | | IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR | | |
| | 839 | Impuesto Causado (Menos:) | 8.905,39 | 13.879,93 |
| | 841 | Anticipo del Impuesto a la Renta | 0,00 | 7.459,39 |
| | 846 | Retenciones del Impuesto a la Renta | 3.219,02 | 6.024,91 |
| | 859 | NETO IMPUESTO A PAGAR | 5.686,37 | 395,63 |

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 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias temporales Imponibles | Diferencias temporaria | Diferencias temporarias deducibles |
| Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo | | |
| Revaluación propiedad, planta y equipo | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES | 0,00 | 0,00 |

Dra. Sofia Cisneros C.
CONTADORA PROMEPELI S.A.