

SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo en Caja y Bancos y Equivalentes de Efectivo

Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre 2012 (US Dólares)
Caja	200
Bancos	1.034
	<u>1.234</u>

2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre 2012 (US Dólares)
Otras (Gastos pagados por anticipados)	13.294
	<u>13.294</u>

3. Partes Relacionadas

Saldos y Transacciones con Compañías Relacionadas y Accionistas

Las cuentas por cobrar con compañías relacionadas y accionistas, consistían de lo siguiente:

	Naturaleza de la Relación	País	31 de diciembre 2012 (US Dólares)
Por cobrar: Ecuagran S.A.	Accionista	Ecuador	-
Por pagar: Ecuagran S.A.	Accionista	Ecuador	265.763
			<u>265.763</u>

SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.

Notas a los Estados Financieros

Administración y Alta Dirección

Los miembros de la alta administración y demás personas que asumen la gestión de la Compañía SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A., incluyendo a la gerencia general, así como los accionistas que la representan, no han participado al 31 de Diciembre del 2012 en transacciones no habituales y/o relevantes.

4. Mobiliarios y Equipos

Durante los ejercicios económicos 2012 la Compañía no poseía activos movilizados.

5. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	2012
	<i>(US Dólares)</i>
Otras cuentas por pagar:	
Beneficios sociales	2.410
Participación de trabajadores	
Otras	1.675.572
	1.677.982

Los movimientos de las cuentas de beneficios sociales por los años terminados al 31 de diciembre del 2012 y en su periodo de transición no hubieron movimiento porque la Compañía no tiene empleados y dicho saldo se constituye un movimiento por \$2.410 que está pendiente de ser regularizado.

6. Impuestos

Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

	2012
	<i>(US Dólares)</i>
Activos por impuestos corrientes:	
Impuesto al valor agregado de IVA	9.785
Impuesto a la Renta Anticipado	23.104
	32.889
Pasivos por impuestos corrientes:	
Impuesto al valor agregado - IVA por pagar y retenciones	2.699
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	2.249
	4.948

SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Al 31 de Diciembre del 2012, retenciones en la fuente del impuesto a la renta representan créditos tributarios por pagos en exceso no compensados de los años 2010, 2011, 2012.

Los movimientos de la cuenta "impuesto a la renta por pagar" por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 fueron como sigue:

	<u>2012</u> (US Dólares)
Saldo al principio del año	
Provisión con cargo a resultados	11.315
Pagos	
Saldo al final del año	<u>11.315</u>

Impuesto a la Renta Reconocido en los Resultados

El gasto por impuesto a la renta consistía de lo siguiente:

	<u>2012</u> (US Dólares)
Gasto del impuesto corriente	11.315
Gasto del impuesto diferido relacionado con el origen y reverso de diferencias temporarias	-
	<u>11.315</u>

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	<u>2012</u> (US Dólares)
Utilidad antes de impuesto a la renta	18.232
Más (menos) partidas de conciliación	
Gastos no deducibles	-
Gastos por impuestos diferidos	-
Utilidad gravable	<u>18.232</u>


John Campuzano
CONTADOR GENERAL