

LUMONSA S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos realizado los balances generales adjuntos de LUMONSA S.A., al 31 de diciembre del 2013, los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de LUMONSA S.A., al 31 de diciembre del 2013, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



SR. ROBERTO AGUIRRE ROMAN
Gerente General



CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.
Contadora

LUMONSA S.A.
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
 En dólares estadounidenses

1.) Cuentas por cobrar

	2013	2012
Compañías Relacionadas	69,579	69,579
Saldo final	69,579	69,579

2.) Impuestos Anticipados

	2013	2012
Anticipo Impuesto a la Renta 2008	72	72
Anticipo Impuesto a la Renta 2009	74	74
Saldo final	146	146

3.) Cuentas por Pagar

Se constituyen así:

	2013	2012
Otras Cuentas por Pagar	18,797	0
Cuentas por Pagar a Cias Relacionadas	5,197	5,364
Cuentas por Pagar a Accionistas	1,080	19,129
Saldo final	25,074	24,493

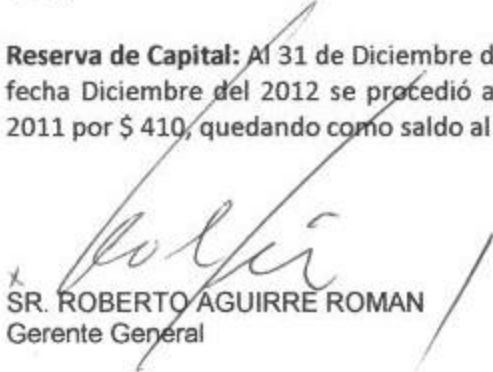
4.) Patrimonio de los Accionistas

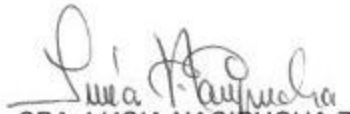
Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 200 acciones de US\$ 4 cada una.

Accionistas	Acciones	US\$
Aguirre Barriga Andrés Eduardo	1	4
Compañía Agrícola Ganadera S.A.	198	792
Egas Cottallat Héctor Alejandro	1	4
Total	200	800

Reserva de Capital: Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo de esta cuenta ascendía a \$ 436 y con fecha Diciembre del 2012 se procedió a compensar con esta cuenta, la pérdida del ejercicio 2011 por \$ 410, quedando como saldo al 31 de Diciembre 2012 el valor de \$ 26.

x 
 SR. ROBERTO AGUIRRE ROMAN
 Gerente General


 CPA. LUCIA NACIRUCHA Z.
 Contadora

LUMONSA S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012

En dólares estadounidenses

Utilidades Acumuladas: La empresa tiene utilidades acumuladas netas por \$ 44.406

Pérdida del Ejercicio: La pérdida neta del ejercicio asciende a \$ 582, la cual incluye el impuesto a la renta mínimo de \$ 393.

5.) Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2011; al 23%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

	2013	2012
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores	0	0
e impuesto a la renta	-189	44,453
(-) Ingresos exentos	0	59,017
(+)Gastos no Deducibles	7	2,488
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		11,946
Utilidad (perdida) Gravable	-182	130
Impuesto a la Renta mínimo	393	47


SR. ROBERTO AGUIRRE ROMAN
Gerente General


CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.
Contadora