

ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012**

EXETASTE CIA. LTDA.
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

EXETASTE CIA. LTDA.: Está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Noveno de Quito, Dr. Rodrigo Salgado Valdez, el doce de febrero de mil novecientos noventa y nueve, debidamente inscrita ante el Registrador Mercantil de Quito el ocho de junio del mismo año, bajo el número mil trescientos treinta.

OBJETO SOCIAL: Desarrollo de negocios relativos a la producción, preparación, investigación, desarrollo tecnológico, transformación, compra, venta comercialización, importación, exportación, administración, agencia y distribución de toda clase de alimentos en estado natural, semiprocesado o procesado, de todo tipo de comidas y bebidas para consumo humano y animal y todas las actividades permitidas por las leyes del país.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Está ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito, Av. Amazonas No. N36-152 y Av. Naciones Unidas. Edif. Centro Comercial Iñaquito.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791705548001

CAPITAL SOCIAL:

El capital Social de acuerdo al aumento de capital y reforma de estatutos según escritura del 21 de diciembre del 2004, ante el Dr. Roberto Salgado Salgado, Notario Tercero de Distrito Metropolitano de Quito, e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de septiembre del 2005. El nuevo capital es de \$ 400,00 (cuatrocientos dólares), dividido en 400 participaciones de \$1,00 cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**).

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

- *Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 4: “Principios, políticas contables y criterios de valoración”, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2012.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.*

Los estados financieros de la compañía, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Socios. Estos estados financieros anuales, fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas “NEC” y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en la contabilidad.

2.4. Periodo Contable

- *Los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2011 y 2012.*

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2011 y 2012.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2011 y al 31 de diciembre del 2012; los mismos que incluyen los efectos generados por la implementación de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes.
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2011 y 2012.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. ADOPCIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF" PARA PYMES.

3.1. PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES Y REGULATORIOS EN ECUADOR

EXETASTE CIA. LTDA., en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución N°08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con un periodo de transición que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero del 2012, en concordancia con lo estipulado en el artículo primero de la citada resolución, y;

Con resolución N° SC.ICLCPAIFRS.G.11 010 del 28 de diciembre del 2011, se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" para las Pymes. Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías, califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas Jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones de Dólares
- b. Registren un valor bruto de ventas anuales de hasta 5 millones de Dólares; y,
- c. Tengan menos de 200 trabajadores, para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

EXETASTE CIA. LTDA. califica como Pymes.

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

3.2. DECLARACION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES

La compañía, en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en las resoluciones mencionadas, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

En cumplimiento con la Sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF": los primeros estados financieros que la compañía presenta conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la compañía hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las compañías PYMES del tercer grupo:

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.*
- La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y*
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*
- La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.3.4.*

3.3. Bases de la transición a las NIIF para PYMES

Un juego completo de estados financieros de la compañía, corresponde al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 y fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes). La compañía aplicó la sección No. 35 "Transición a las NIIF para las PYMES" al preparar sus estados financieros en esta fecha.

3.3.1. Aplicación de la Sección 35

La fecha de transición de la compañía es el 01 de enero del 2011. La compañía ha preparado sus estados financieros de apertura bajo NIIF a dicha fecha. La fecha de adopción de las NIIF para la compañía es el 1 de enero del 2012.

La compañía en su estado de situación financiera de apertura en la fecha de transición a las NIIF para las PYMES, es decir, al comienzo del primer periodo presentado, reconoció:

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

- a) Todos los activos y pasivos, cuyo reconocimiento es requerido por la NIIF para las PYMES
- b) No reconoce partidas como activos o pasivos si esta NIIF no permite dicho reconocimiento
- c) Reclasificó las partidas que reconoció, según NEC; y,
- d) Aplicó esta NIIF al medir todos los activos y pasivos reconocidos.

La sección 35 "Transición de las NIIF para las PYMES" permite a las compañías que convergen sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES" el utilizar excepciones y exenciones de carácter obligatoria u optativo, considerando que en la mayoría de los casos son de aplicación retroactiva.

La compañía procedió a realizar los ajustes que a continuación se detallan con la finalidad de que los primeros estados financieros preparados de conformidad a las NIIF, los mismos que contienen información de alta calidad, transparente para los usuarios, comparable para todos los periodos que se presente, y suministra un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

De acuerdo con lo anterior, la Norma Internacional de Información Financiera ha establecido la aplicación opcional de ciertas exenciones y ha establecido algunas prohibiciones sobre la aplicación retroactiva de algunos aspectos exigidos por otras NIIF, con el ánimo de ayudar a las compañías en el proceso de transición.

Para elaborar los presentes estados financieros, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y, algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para las Pymes. (Ver secciones 35.9 y 3

3.3.2. Conciliación entre las Normas Internacionales de Información Financiera y principios contables generalmente aceptados en Ecuador (NEC)

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan:

- a. Una descripción de la naturaleza de cada cambio en la política contable
- b. Conciliaciones de su patrimonio, determinado de acuerdo con su marco de información financiera anterior, con su patrimonio determinado de acuerdo con esta NIIF, para cada una de las siguientes fechas:
 - La fecha de transición a esta NIIF; y
 - El final del último periodo presentado en los Estados Financieros anuales más recientes de la compañía determinado con las normas NEC

Consecuentemente el periodo de transición es desde el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2011, y los primeros Estados Financieros con base a NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Las conciliaciones presentadas a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF en la compañía EXETASTE CIA. LTDA.

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

- Ajustes al 1ro de enero del 2011 y al 31 de diciembre del 2011
- Conciliación del Patrimonio neto al 1ro de enero y al 31 de diciembre del 2011

3.3.3. Conciliación del Patrimonio neto al 1ro de enero y al 31 de diciembre del 2011

La conciliación del Patrimonio al 31 de diciembre y 1ro de enero del 2011, de la compañía por efectos de la conversión de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), fue como sigue:

Detalle	\$ valor
Patrimonio NEC (Al 31 de diciembre del 2010)	237.749
Ajustes:	
Cuentas por pagar	199.357
Provisión Cuentas Incobrables	2.561
Cuentas por pagar Austro Bank	5.173
Banco Pichincha	3.028
Efecto neto por adopción de NIIF	210.119
Patrimonio neto NIIF al 1ro de enero del 2011	447.868

Efecto de los ajustes por la implementación de Normas NIIF, el Patrimonio se incrementa en el 88% en el inicio del periodo de transición. Los ajustes se realizaron en el ejercicio 2012.

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

4.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Se clasifica como activos corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable, valor de la factura, se asume que no existe un componente de financiación porque las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 30 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las otras cuentas por cobrar son valorizadas a valor nominal.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrarán como gastos en el Estado de Resultados Integrales. En el ejercicio 2012, se registró con cuentas por cobrar consideradas incobrables.

4.3. Inventarios

Los inventarios corresponden a la materia prima, se valoran a su costo. El costo no excede el valor de mercado. El costo de ventas se determina por el método de "FIFO".

4.4. Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, en el momento inicial es al costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras cuando apliquen se capitalizarán.

La depreciación se calcula de acuerdo al método en línea recta en base a la vida útil considerando un valor residual.

El costo inicial de las propiedades, planta y equipo representa el valor total de adquisiciones del activo, el cual incluye erogaciones que se incurrieron para dejarlo en condiciones del activo, para su utilización o puesta en marcha, así como, los costos posteriores generados por desmantelamiento, impacto ambiental, retiro y rehabilitación de la ubicación (si los Hubiere).

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

Depreciación de propiedades, planta y equipo

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuará depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo el bien ha dejado de ser utilizado.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual;

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Instalaciones	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años

4.5. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

4.6. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción, de acuerdo a la tabla de amortización, costo amortizado.

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

4.7. Impuesto a las Ganancias

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 ha sido calculada aplicando la tasa vigente del 23%.

PAGO MINIMO DE IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a las reformas introducidas a la Ley de Régimen Tributario Interno, publicadas en el Suplemento del Registro Oficial No. 94 del 23 de diciembre del 2009, si el anticipo mínimo determinado en el ejercicio respectivo no es acreditado al pago del impuesto a la Renta Causado o no autorizado su devolución por parte de la Administración Tributaria, se constituirá en pago definitivo de Impuesto a la Renta sin derecho a crédito tributario posterior.

El Servicio de Rentas Internas podrá disponer la devolución del anticipo mínimo a las sociedades por un ejercicio económico cada trienio, se considera como el primer año del primer trienio al periodo fiscal 2010 cuando por caso fortuito o fuerza mayor se haya visto afectada gravemente la actividad económica del sujeto pasivo en el ejercicio económico respectivo; y para el efecto el contribuyente deberá presentar su petición debidamente justificada a la Administración Tributaria para que realice de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 30 del Código Civil, fuerza mayor o caso fortuito se define como el imprevisto a que no es posible resistir, como un naufragio, un terremoto, el apresamiento de enemigos, los actos de autoridad ejercidos por un funcionario público, etc.

Si el contribuyente no puede demostrar el caso fortuito o fuerza mayor ante la administración Tributaria, el anticipo determinado en el ejercicio respectivo, deberá ser contabilizado como gasto del Impuesto a la Renta.

La compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como se menciona en la nota 28.

4.8. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

4.9. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad de la compañía.

4.10. Participación a trabajadores

La compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2012 y hasta la fecha de emisión de este informe (Abril 22 de 2013), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	11.954,70	3.021,05
10102	Activos Financieros	8	159.506,36	225.382,59
10103	Inventarios	9	7.988,04	196.835,86
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	45.312,79	32.876,03
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		224.761,89	458.115,53
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	11	839.911,72	634.816,86
10204	Activo Intangible	12	92.712,91	101.777,15
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		932.624,63	736.594,01
1	TOTAL ACTIVO		1.157.386,52	1.194.709,54
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	13	78.955,45	107.130,31
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	14	258.812,69	32.988,28
20107	Otras Obligaciones Corrientes	15	56.754,20	76.364,41
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	16	128.761,62	291.006,31
20109	Otros pasivos financieros	17	10.000,00	11.863,51
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		533.283,96	519.352,82
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	188.375,97	247.234,80
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	19	229.319,35	29.962,35
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		417.695,32	277.197,15
2	TOTAL PASIVO		950.979,28	796.549,97
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	20	400,00	400,00
30401	Reserva Legal	21	20.555,82	20.555,82
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	21	25.082,00	25.082,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	22		
30601	Ganancias Acumuladas		256.097,76	228.797,76
30602	Pérdidas Acumuladas		-79.521,11	-95.862,57
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF			210.119,00
30604	Reserva de capital		134,23	134,23
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	0,00	8.933,33
30702	Pérdida neta del Periodo	RI	-16.341,46	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		206.407,24	398.159,57
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1.157.386,52	1.194.709,54

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gerente General
Heller Albin Silvio Salomon
CIRUC:1701192195

Contadora
Paulina Elizabeth Contreras Naula
RUC: 1711542314001
Reg. CBA 1706729

EVETASTE CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS LUS	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA INICIAR CAPITALIZACIÓN	PRIMA SOBRE PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS					RENTIZADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LIBERAL	RESERVAS FACULTATIVA Y RESERVAS ESTADUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(C) PERDIDAS ACUMULADAS	RENTIZADOS ACUMULADOS POR CANTIDAD PRIMERA VEZ DE LAS NUIS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	+/- PERDIDA NETA DEL PERIODO		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	90	341 490.00	342	343	34481 20.555.82	34482 25.082.00	34483 114.23	34484 228.797.76	34485 - 94.863.57	34486 -	34487 210.119.00	34488 8.932.23	34489 6.00	34490 398.158.37
SALDO REENTENDADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400.00			20.555.82	25.082.00	134.23	228.097.76	- 79.321.11	-	210.119.00	-	16.341.46	200.407.24
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400.00			20.555.82	25.082.00	134.23	228.097.76	- 79.321.11	-	210.119.00	-	16.341.46	200.407.24
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES:	990102													
CORRECCION DE ERRORES:	990103													
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902													
Aumento (disminución) de capital social	990201							27.300.00	16.341.46	-	210.119.00	8.932.23	16.341.46	191.783.33
Aportes para futuros capitalizaciones	990202													
Prima por emision primaria de acciones	990203													
Dividendos	990204													
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205							27.300.00						27.300.00
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206													
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207													
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208													
Otros cambios (Adejar)	990209													
Resultado Integral Total del Año	990210							-	16.341.46	-	210.119.00	-	16.341.46	210.119.00
(Ganancia o pérdida del ejercicio)												8.932.23		8.932.23

2 Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Paulina Edwards Contreras-Núñez
RUC: 1711542314001
Reg CBA 1706729

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Diciembre				
	Notas	2011	%	2012	%	
INGRESOS						
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4101	Ventas de bienes	23	1.499.048,23	1.230.352,83		
41	VENTAS NETAS		<u>1.499.048,23</u>	<u>1.230.352,83</u>		
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION					
	Costo de venta y producción	24	961.964,39	64%	1.202.698,68 98%	
42	GANANCIA BRUTA—> Subtotal "A" (41-51)		<u>537.083,84</u>	<u>27.654,15</u>		
43	Otros Ingresos	23	15.044,40	116.441,22		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS						
5201	Gastos de ventas	25	45.728,97	3%	0,00 0%	
5202	Gastos de Administración		473.507,80	32%	95.139,10 8%	
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>519.236,77</u>	<u>95.139,10</u>		
5203	GASTOS FINANCIEROS	25				
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		49.232,93	38.159,43		
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>49.232,93</u>	<u>38.159,43</u>		
5204	OTROS GASTOS	25	0,00	0,00		
60	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS >"B"(A+43-52)		<u>-16.341,46</u>	<u>10.796,84</u>		
61	15% Participación a Trabajadores		0,00	-1.619,53		
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>"C"(B-61)		<u>-16.341,46</u>	<u>9.177,31</u>		
63	Impuesto a la Renta		0,00	-243,98		
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS—>"D"(C-63)		<u>-16.341,46</u>	-1%	<u>8.933,33</u> 1%	

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gerente General
Heller Albin Silvio Salomon
CIRUC:1701192195

Contadora
Paulina Elizabeth Contreras Naula
RUC: 1711542314001
Reg. CBA 1706729

EXETASTE CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresado en Dólares)

	2011	2012
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	12.869,02	50.559,23
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	1.361.536,36	1.164.866,19
95010105 Otros cobros por actividades de operación	278.261,62	295.292,98
Total Clases de Cobros por actividades de operación	1.639.797,98	1.460.159,17
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(1.549.979,13)	(1.371.699,86)
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados		
95010205 Otros pagos por actividades de operación	(76.949,83)	(37.900,08)
950105 Intereses pagados		
950107 Impuesto a las ganancias pagado		
950108 Otras entradas (salidas) de efectivo		
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(1.626.928,96)	(1.409.599,94)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950213 Compras de otros activos	(4.861,64)	(1.972,60)
950221 Otras entradas (salidas) de efectivo		136.745,30
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(4.861,64)	134.772,70
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 Aporte en efectivo por aumentos de capital		
950304 Financiación por préstamos a largo plazo	177.816,91	58.858,83
950305 Pago de Préstamos	(27.619,71)	(225.824,41)
950306 Pagos de pasivos por arrendamiento financiero		
950308 Dividendos pagados	(15.000,00)	(27.300,00)
Intereses recibidos		
950310 Otras entradas (salidas de efectivo)	(177.816,91)	
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	(42.619,71)	(194.265,58)
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(34.612,33)	(8.933,65)
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	46.567,03	11.954,70
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	11.954,70	3.021,05
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 1% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(16.341,46)	10.796,84
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	99.046,96	101.142,00
TOTAL AJUSTES	99.046,96	101.142,00
	82.705,50	111.938,84
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(152.556,27)	(65.486,64)
9802 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	249.648,34	14.608,17
9803 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
9804 (Incremento) disminución en inventarios	4.581,61	(188.847,82)
9805 (Incremento) disminución en otros activos	(76.949,83)	(37.900,08)
9806 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(62.144,34)	28.174,86
9807 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(61.029,27)	23.828,31
9808 Incremento (disminución) en beneficios empleados		
9809 Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	28.613,28	164.243,59
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(69.836,48)	(61.379,61)
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	12.869,02	50.559,23

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gerente General
Heller Albin Silvio Salasmon
CIRUC:1701192195

Contadora
Paulina Elizabeth Contreras Naula
RUC: 171462314001
Reg. CBA 1706729

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.
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
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	7.874,67	2.496,11
	Subtotal Caja	7.874,67	2.496,11
	BANCOS LOCALES		
	Banco de Guayaquil	3.893,88	
	Banco de Pacifico	186,15	186,15
	Banco del Austro		338,79
	Subtotal Bancos e Inversiones	4.080,03	524,94
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11.954,70	3.021,05

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	17.619,42	89.226,18
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	144.552,12	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	1.320,34	137.580,93
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-3.985,52	-1.424,52
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	159.506,36	225.382,59

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	7.988,04	196.835,86
10103	TOTAL INVENTARIOS	7.988,04	196.835,86

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	6.486,52	579,01
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	22.107,23	0,00
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	16.719,04	32.297,02
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	45.312,79	32.876,03

11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020104	Instalaciones	900.597,89	0,00	900.597,89
1020106	Máquinas y Equipos	484.812,12	-186.124,66	298.687,46
1020108	Equipo de Computación	90.833,46	0,00	90.833,46
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	23.011,35	0,00	23.011,35
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1.499.254,82	-186.124,66	1.313.130,16
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-659.343,10	-18.970,20	-678.313,30
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	Total Depreciación Acumulada	-659.343,10	-18.970,20	-678.313,30
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	839.911,72	-205.094,86	634.816,86

12. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-40.083,48	-68.919,32
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	132.796,39	170.696,47
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	92.712,91	101.777,15

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	32.835,15	72.863,10
2010302	Proveedores del Exterior	46.120,30	34267,21
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	78.955,45	107.130,31

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Banco Pichincha	1.888,59	6.057,68
	Banco del Austro	1.542,21	
	Banco Internacional	81.378,77	25.590,42
	Banco de Guayaquil		1.340,18
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	84.809,57	32.988,28

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco del Austro	163.953,55	
	Banco Internacional	10.049,57	
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	174.003,12	0,00
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	258.812,69	32.988,28

15. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	19.552,67	28.690,77
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		243,98
2010703	Obligaciones con el IESS	4.074,22	3.883,27
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	33.127,31	41.926,86
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		1.619,53
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	56.754,20	76.364,41

16. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Cuenta por pagar OPTONY S.A.	128.761,62	291.006,31
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	128.761,62	291.006,31

17. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otras cuentas por Pagar	0,00	1.863,51
	Cuentas por Pagar Frutinatural	10.000,00	10.000,00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	10.000,00	11.863,51

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha*	177.816,91	133.849,92
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	177.816,91	133.849,92

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco del Austro	10.559,06	113.384,88
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	10.559,06	113.384,88

Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	188.375,97	247.234,80
--------	--------------------------------	------------	------------

19. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	229.319,35	29.962,35
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	229.319,35	29.962,35

Del Exterior		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00	0,00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	229.319,35	29.962,35

20. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Centros Comerciales Ecuador	200,00	200,00
3010102	Heller Albin Silvia	36,00	36,00
3010103	Scholem Appel Marcel	32,00	32,00
3010104	Baum Pasternac Jose	32,00	32,00
3010105	Althorp Company Inc.	50,00	50,00
3010106	Almoxer Investments S.L	50,00	50,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

21. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	20.555,82	20.555,82
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	25.082,00	25.082,00
304	TOTAL RESERVAS	45.637,82	45.637,82

22. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	256.097,76	228.797,76
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-79.521,11	-95.862,57
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		210.119,00
30604	Reserva de capital	134,23	134,23
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	134,23	134,23

EXETASTE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresadas en dólares Americanos)

EXETASTE CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

23. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	1.499.048,23	1.230.352,83
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.499.048,23	1.230.352,83

23. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4305	Otras Rentas	15.044,40	116.441,22
43	TOTAL OTROS INGRESOS	15.044,40	116.441,22

24. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	10.390,52	7.988,04
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	515.277,20	589.864,03
510108	(-) Inventario final de materia prima	-6.855,73	-196.835,86
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	335.909,55	277.104,53
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510406	Mantenimiento y reparaciones		34.930,16
510407	Suministros materiales y repuestos	20.534,90	15.551,35
510408	Otros Costos de producción	86.707,95	474.096,43
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	961.964,39	1.202.698,68

25. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520111	Promoción y publicidad	45.728,97	
	Subtotal Gastos de Venta	45.728,97	0,00

EXETASTE CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****24. GASTOS DE ADMINISTRACION***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31.211,68	23.128,74
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5.518,22	4.443,79
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.275,08	2.286,96
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2.777,78	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		42.266,63
520208	Mantenimiento y reparaciones	11.207,24	
520209	Arrendamiento operativo	183.021,21	
520210	Comisiones	43.501,65	7.963,55
520212	Combustibles	23.325,43	
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4.822,16	
520215	Transporte		625,04
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.064,24	744,00
520217	Gastos de viaje	2.109,17	1.987,97
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	53.058,80	5.219,75
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	5.897,85	6.001,67
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	70.322,16	0,00
52022102	Propiedades de inversión		0,00
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	28.724,80	0,00
52022202	Otros activos		0,00
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		0,00
52022302	Inventarios		0,00
52022303	Instrumentos Financieros		0,00
52022304	Intangibles		0,00
52022305	Cuentas por Cobrar		0,00
52022306	Otros activos		0,00
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		0,00
52022402	Materiales		0,00
52022403	Costos de producción		0,00
520225	Gasto por reestructuración		0,00
520226	Valor neto de realización de inventarios		0,00
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		0,00
520128	Otros gastos	3.670,33	471,00
	Subtotal Gastos de Administración	473.507,80	95.139,10
	Total Gastos de Venta y Administrativos	519.236,77	95.139,10
520301	Intereses	49.232,93	38.159,43
5203	Total Gastos Financieros	49.232,93	38.159,43
520402	Otros Gastos		0,00
5204	Total Otros Gastos	0,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	1.530.434,09	1.335.997,21

EXETASTE CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-16.341,46	10.796,84
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	-1.619,53
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-16.341,46	9.177,31
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	0,00	-2.110,78
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-16.341,46	7.066,53
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	0,00	0,00
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	22.107,23	0,00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N°11)	16.719,04	32.297,02
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-38.826,27	-32.297,02