

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

La sociedad tendrá como objeto principal la compra de acciones o participaciones de otras compañías, con la finalidad de vincularlas y ejercer su control a través de vínculos de propiedad accionaria, gestión, administración, responsabilidad crediticia o resultados y conformar así un grupo empresarial.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

a) Transición a Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

En Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012, dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de Pinto Holding S.A., por ser una empresa Tenedora de Acciones, las NIIF entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010, fecha en que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad “NEC” quedarán derogadas. Entre otros aspectos de dicha resolución, se establece que la Compañía deberá elaborar obligatoriamente hasta marzo del 2010 un cronograma de implementación y, hasta septiembre del 2010 se debe efectuar las conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio neto reportado bajo NIIF, al 1 de enero del 2010 y al 31 de diciembre del 2010. Los ajustes efectuados al término del periodo de transición, esto es para la Compañía, al 31 de diciembre del 2010 deben ser contabilizados el 1 de enero del 2011. La información antes indicada debe contar con la aprobación de la Junta General de Accionistas o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos.

En diciembre del 2009 la Superintendencia de Compañías mediante Resolución SC.DS.G.09.006 emite el instructivo complementario para la implementación de las NIIF, el cual, entre otros aspectos, indica que las NIIF que deben aplicarse son aquellas vigentes, traducidas al idioma castellano por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad - IASB, siguiendo el cronograma de implementación antes señalado.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el dinero disponible y depósitos a la vista en bancos en los que de la Compañía mantiene sus cuentas corrientes. Las inversiones a corto plazo altamente líquidas, cuyo vencimiento es igual o inferior a tres meses contados desde la fecha de adquisición.

Este rubro comprende el efectivo disponible de la Compañía, así como los valores de Caja, Caja Chica y los saldos en Bancos.

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

c) Clientes

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (VP)

La recuperación de estos activos financieros es analizada periódicamente y de ser el caso se registrará una estimación por deterioro, para aquellas cuentas por cobrar calificadas como de dudosa recuperación, con cargo a los resultados del período.

d) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se contabiliza originalmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas acumuladas por deterioro.

Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta con base en la vida útil estimada para cada tipo de activo. El valor residual de los activos depreciables, la vida útil estimada y los métodos de depreciación son revisados anualmente por la administración y son ajustados cuando resulte pertinente, al final de cada año financiero.

La base de activación de la Propiedad Planta y Equipo será de \$ 500,00 dólares, siempre y cuando el tiempo estimado de vida útil y la perspectiva de obtener beneficios económicos futuros sea superior a un año.

e) Estimaciones

A pesar que la Compañía no dispone de provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, su políticas son efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total

f) Instrumentos Financieros

La Compañía reconoce sus activos financieros inicialmente al valor razonable más los costos directamente atribuibles a la transacción, excepto los activos financieros valuados al valor razonable con cambios en resultados en los que no se consideran tales costos.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes cuatro categorías en la fecha de su reconocimiento inicial:

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

- a) activos financieros al valor razonable con cambios en resultados;
- b) documentos y cuentas por cobrar;
- c) inversiones mantenidas hasta su vencimiento; y
- d) activos financieros disponibles para la venta. Esta clasificación inicial es revisada por la Compañía al final de cada año financiero.

g) Documentos y Préstamos por Pagar

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando al pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización.

IMPUESTOS

h) Impuesto sobre la renta corriente

La Compañía calcula el impuesto a la renta aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes que ciertas partidas podrían afectar o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente y a los anteriores, es reconocido por la Compañía como un pasivo, en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.

i) Impuesto sobre la renta diferido

Pasivos por impuestos diferidos: corresponde a las cantidades de impuestos sobre las ganancias a pagar en periodos futuros, relacionadas con las diferencias temporarias imponibles.

Activos por impuestos diferidos: son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionadas con:

- a. Las diferencias temporarias deducibles;
- b. La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal; y
- c. La compensación de créditos no utilizados procedentes de periodos anteriores.

Las diferencias temporarias, son las que existen entre el importe en libros de un activo o pasivo en el estado de situación financiera y su base fiscal. Las diferencias temporarias pueden ser:

- a. Diferencias temporarias imponibles, que son aquellas diferencias temporales que dan lugar a cantidades imponibles al determinar la ganancia ó pérdida fiscal correspondiente a periodos futuros, cuando el importe en libros del activo sea recuperado o el del pasivo sea liquidado; o

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

- b. Diferencias temporarias deducibles, que son aquellas diferencias temporales que dan lugar a cantidades que son deducibles al determinar la ganancia ó pérdida fiscal correspondiente a periodos futuros, cuando el importe en libros del activo sea recuperado o el del pasivo sea liquidado.

La base fiscal de un activo o pasivo es el importe atribuido, para fines fiscales, a dicho activo o pasivo.

j) Impuesto a la Renta

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 24% de impuesto a la renta de acuerdo con la Ley.

k) Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, reserva legal, resultados acumulados y resultado del ejercicio.

l) Arrendamiento Operativo

Arrendamientos en los cuales la Compañía, en su calidad de arrendataria, retiene sustancialmente los riesgos y beneficios sobre la propiedad del activo, son considerados como arrendamientos operativos. Los ingresos provenientes de estos arrendamientos, de acuerdo con las tarifas establecidas en los contratos respectivos, son reconocidos como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento.

m) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos derivados de la transacción, el grado de terminación del servicio prestado, en la fecha del balance, pueda ser medido con fiabilidad y que los costos ya incurridos, así como los que quedan por incurrir hasta completar la prestación del servicio, puedan ser medidos con fiabilidad.

NOTA 2.1. TRANSICIÓN A NIIF

2.1.1 Aplicación por Primera Vez (NIIF-1)

Los presentes estados financieros corresponden al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2011 y fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La Sociedad ha aplicado NIIF-1 al preparar sus estados financieros.

La fecha de transición de la Sociedad es el 1 de enero de 2010. La Compañía ha preparado su estado de situación financiera de apertura bajo NIIF a dicha fecha. La fecha de adopción de las NIIF por la Sociedad es el 1 de enero de 2011.

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (CAJA- BANCOS)

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el dinero en efectivo que posee la empresa tanto en “Caja” como en “Bancos”, las cuales se registran al valor nominal de cada transacción, su detalle es el siguiente:

Detalle		2011	2010
Banco Pichincha	3.1	4,765.14	5,675.91
Total USD \$		4,765.14	5,675.91

3.1 La cuenta “**Banco del Pichincha**”, es utilizada para efectuar los depósitos de los arriendos y la realización de pagos a proveedores.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

La cuenta “Clientes” corresponde a valores pendientes de cobrar que se mantienen con Natural Vitality S.A por arriendo de bodegas, Russell Bedford Ecuador S.A. por arriendo de oficinas y otros como se detalla a continuación:

CLIENTE	DETALLE	VALOR
Natural Vitality S.A.	Arriendo y Manejo de Bodegas	308.361,00
Russell Bedford Ecuador S.A.	Reembolso de gastos trimestre oct-nov-dic/11	400,66
<i>Suman</i>		<u><u>\$308.761,66</u></u>

4.1

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR COMPAÑÍAS RELACIONADAS

La Compañía presenta como Compañías Relacionadas a las siguientes empresas:

RUC	Detalle	País de Origen	Explicación Naturaleza de la Transacción	Saldo 2011	Saldo 2010
1791409167001	Natural Vitality	Ecuador	Monetaria	75,000.00	-
1790676188001	Russell Bedford Ecuador S.A.	Ecuador	Monetaria	-	-
Total USD \$				75,000.00	-

5.1. La cuenta por pagar de Natural Vitality, se refiere a un préstamo a corto plazo que otorgó Pinto Holding sin el cobro de intereses ya que su recuperabilidad es de forma inmediata.

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

NOTA 6. ANTICIPOS REALIZADOS

En esta cuenta se registran valores por concepto de anticipos, por varios rubros, como pago de guardiana, sueldos y compra de un avión.

Detalle	2011	2010
Anticipo Casa	-	8,563.11
Total USD \$	-	8,563.11

NOTA 7. ACTIVO NO CORRIENTE DISPONIBLE PARA LA VENTA

En la cuenta "Activo No Corriente Disponible para la Venta" se encuentra registrado el valor de un Inmueble ubicado en San Antonio de Pichincha, que se encuentra en proceso de venta al Sr. Raúl Chávez, su detalle es el siguiente:

Detalle	2011	2010
Activo No Corriente Disponible para la venta	99,895.46	89078.89
Total USD \$	99,895.46	89,078.89

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta "**Propiedad, Planta y Equipo**" de la Compañía se registra al costo de adquisición menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas acumuladas por deterioro.

La Compañía realiza la depreciación de Propiedad Planta y Equipo, por el Método de Línea Recta, siendo así se aplica los siguientes porcentajes:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	% Depreciación	Vidas Útiles
Edificios	5%	20 años
Muebles y Enseres	10%	10 años
Vehículo	20%	5 años
Equipo de Oficina	10%	10 años
Aeronave Rans S-12	5%	20 años

El detalle de la Propiedad Planta y Equipo se presenta a continuación:

Costo Ajustado	Saldo al 31/12/2010	Compras	Ventas y/o Ajustes	Saldo al 31/12/2011
Edificios	570,258.59	-	-	570,258.59
Muebles y Enseres	12,378.29	-	-	12,379.28
Vehículo	20,000.00	-	-	20,000.00
Equip de Oficina	7,050.55	-	-	7,050.55
Aeronave Rans S-12	17,372.38	35,036.04	17,372.38	35,036.04
Subtotal	627,059.81	35,036.04	17,372.38	644,724.46

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2010	Gasto Depreciación	Ventas y/o Ajustes	Saldo al 31/12/2011
Depre. Acum. Edificio	109,801.44	28,512.96	-	138,314.40
Depre. Acum. Muebles Y Enseres	3,359.77	1,237.92	-	4,597.83
Depre. Acum. Vehiculo	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00
Depre. Acum. Eq. Oficina	2,475.27	705.00	-	3,180.27
Deprec. Acum. Ultraliviano H C-V078	579.04	505.47	723.80	1,084.51
Subtotal	136,215.52	50,961.35	723.80	167,177.01

En el año 2010 se reclasifico de la cuenta "Propiedad Planta y Equipo" al "Activo No Corriente Disponible para la venta", el valor de un Inmueble- Casa San Antonio, ya que este activo se encuentra en proceso de venta, por lo que en dicho año no se realizó la depreciación del mismo.

NOTA 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

La Compañía tiene inversiones en acciones las cuales se encuentran registradas al Costo de acuerdo a la NIC 27 p. 38, donde se manifiesta que las inversiones en subsidiarias serán medidas al costo; ya que en el país no se tiene un mercado activo para poder valorar las acciones y por ende no se puede medir al valor razonable.

Esta cuenta registra las inversiones en acciones con las Compañías:

Detalle		2011	2010
Natura Vitality	9.1	3,120.00	3,120.00
Russell Bedford Ecuador S.A.	9.2	1,368.00	1,368.00
Total	USD \$	4,488.00	4,488.00

9.1 Pinto Holding tiene una inversión del 52% del patrimonio de Natural Vitality.

9.2 Pinto Holding tiene una inversión del 95% del patrimonio de Russell Bedford Ecuador S.A.

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

La cuenta “**Proveedores**” lo conforman todos aquellos valores pendientes de pago, por gastos necesarios para el normal desarrollo de las actividades de la Compañía.

Detalle	2011	2010
Dekorando Cabinas Para Baño Cia. Ltda	303.91	-
High Lighs Cia. Ltda.	-	13.70
Ramiro Pinto Floril	-	27,000.00
Seguros Equinoccial S.A.	793.87	-
Total USD \$	1,097.78	27,013.70

10.1

NOTA 11. SOCIOS Y ACCIONISTAS

La cuenta presenta las obligaciones que tiene la Compañía con los socios de la misma, el saldo del rubro se tiene a continuación:

Detalle	2011	2010
Ramiro Pinto Floril	6,683.41	193,592.74
Total USD \$	6,683.41	193,592.74

11.1 Se realizó una reclasificación del saldo de esta cuenta por \$ 184,937.74 para Pasivo a Largo Plazo.

NOTA 12. PRÉSTAMOS QUE GENERAN INTERESES

Esta cuenta registra varios movimientos, como son:

Detalle	2011	2010
Prestamo Ramiro Pinto	-	275,000.00
Ramiro Pinto Floril	-	-
Total USD \$	-	275,000.00

12.1 Corresponde a un préstamo que realizó el accionista principal de la Empresa, para el pago de una obligación que tenía Pinto Holding con Claves Lagard.

12.2 Estos valores fueron reclasificados a una cuenta a Largo Plazo.

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

NOTA 13. PATRIMONIO

a) Capital

El capital de la Compañía se compone de la siguiente forma:

COMPOSICION ACCIONARIA

No.	Detalle de Socios	No. Acciones	Valor Unitario	Total CAPITAL	%
1	PINTO FLORIL RAMIRO	16038	1	16.038	99%
2	NATURAL VITALITY NATURVITAL S.A.	162	1	162	1%
	TOTAL	USD\$		16.200	100%

b) Reserva legal

- La Reserva Legal constituye el 10% de la utilidad de acuerdo a la Ley de Compañías, hasta cumplir con el 50% del capital social por ser una Sociedad Anónima.

NOTA 14. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Esta cuenta corresponde las utilidades no distribuidas de:

Detalle	2011	2010
Div. Por Pagar Ramiro Pinto	2,296.72	158,554.67
Div. Por Pagar Natural Vitality	269,701.71	1,174.02
Total USD \$	271,998.43	158,554.67

NOTA 15. VENTAS

Esta cuenta corresponde a los servicios de arriendo de bodegas, de oficinas del Edificio que posee la Compañía, además realiza reembolsos de gastos, Su detalle es el siguiente:

Detalle	2011	2010
Servicio de Bodegas	51,000.00	18,000.00
Servicios Administrativos	-	12,000.00
Reembolso de Gastos	7,872.74	3,297.26
Arriendos	235,500.00	263,000.00
Total USD \$	294,372.74	296,297.26

15.1 Éste rubro corresponde al cobro de un porcentaje de comisión por la adquisición de útiles de aseo y consumo de agua potable, estos porcentajes son distribuidos de la siguiente forma: 40% a Natural Vitality, 40% a Russell Bedford Ecuador S.A. 10% Fausto Pinto y 10% asume Pinto Holding.

15.2 En este rubro se registra los arriendos de las empresas: Natural Vitality por los pisos: planta baja, segundo, tercero, cuarto, quinto, sexto, octavo piso por un valor

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

total de \$17.500 mensuales; además los pisos séptimo y noveno se arrienda a Pinto y Garcés por un valor mensual de USD \$ 3.000

NOTA 16. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los “Gastos de Venta y Administración” corresponden a:

DETALLE	2011	2010
Impresos y suministros de Oficina	2,360.52	78.1
Notarios y Registradores de la Propiedad	272.32	311
Seguros	5,047.24	3867.34
Gastos Bancarios	578.71	
Guardiana	615.41	1325.44
Agua, Luz y Telefono	7,428.66	4151.65
Gastos No Deducibles	0.15	14.94
Cuota, contribuciones y Otros	4,077.11	4344.6
Mantenimiento Instalaciones	42,170.70	13457.2
Reembolso de gastos	-	3297.26
Multas e Intereses	0.01	
Gasto Interes	24,537.36	
Depreciación de Activos	31,685.15	
Trasnsportes	20.00	568.61
Aguas, colas Lunch	163.00	
Servicios Profesionales	1,529.12	30,000.00
Servicios de contabilidad	672.00	
Mantenimiento Vehículos	4,324.97	3914.9
Arriendos	1,600.00	2000
Impuestos a la Salida de Divisas	3,442.54	
Internet	70.00	
IVA que se carga al gasto		260.18
Total USD \$	130,594.97	67,591.22

16.1

NOTA 17. GASTOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta está conformada por los gastos incurridos por la Compañía por el manejo de cuentas Bancarias y gastos de interés del préstamo mantenido con el Ec. Ramiro Pinto (USD \$275.000), su detalle es el siguiente:

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

DETALLE	2011	2010
Gastos Bancarios	578.71	7604.2
Gastos Interes	24,537.36	22492.58
Total USD \$	25,116.07	30,096.78

NOTA 19. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

a) Al 31 de diciembre del 2010

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	=	149697,97
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+	14,94
UTILIDAD GRAVABLE		819	=	149712,91
PÉRDIDA		829	=	
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		831		
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	819 - 831	832		149712,91
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	(831 x 15%) + (832 x 25%)	839	=	37428,23
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE		841	(-)	4043,53
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	839-841>0	842	(=)	33384,70
(=) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)	839-841<0	843	(=)	
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		845	(+)	4043,53
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL		846	(-)	21000,00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		859	=	16428,23
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		869	=	
ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	871+872+873	879	=	4955,47
ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO)	PRIMERA CUOTA	871	+	
	SEGUNDA CUOTA	872	+	
	SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO	873	+	4955,47

PINTO HOLDING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2011 Y 2010

b) Al 31 de diciembre del 2011

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	801			213,048.90
DÉFICIT DEL EJERCICIO	802	-		
(-) 10% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	803	(-)		-
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	(-)		47,910.40
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	(-)		-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	806	+		(0.10)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	807	+		-
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	+		-
(-) PARTICIPACIÓN INADUPLICADA A INDIVIDUOS A INGRESOS DIFERENTES Fórmula 1 (Ley 19.940) y Ley 19.948 II	009	-		
(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	810	(-)		
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	(-)		-
(-) AJUSTE POR PERÍODOS DE TRANSFERENCIA	812	+		-
(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	813	(-)		-
(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	814	(-)		-
UTILIDAD GRAVABLE	819			165,120.28
PERDIDA	820	-		-
UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR	831			-
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	832			165,120.28
TOTAL IMPULSO CAUSADO	039	-		39,631.03
(-) ANTICIPO DEL DEDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE	041	(-)		4,955.47
(-) IMPULSO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DEL DEDUCIDO	042	(-)		34,675.56
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)	043	(-)		
(-) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	045	(-)		4,955.47
(-) RETENCIONES DEL AJUSTANTE CUIF Y REALIZACIÓN EN EL EJERCICIO FISCAL	046	(-)		20,040.00
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	047	(-)		
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO	048	(-)		
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	049	(-)		
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	850	(-)		
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE OMISAR	851	(-)		
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES	852	(-)		-
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	860			19,591.03
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	869			
ANTICIPO DE TERMINADO PRÓXIMO AÑO	879			6,000.90
ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO)	PRIMERA CUOTA	871	+	3,333.45
	SEGUNDA CUOTA	872	+	3,333.45
	SALDO A LIQUIDAR	873	+	

NOTA 20. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2011.