

DIMETALSA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE DICIEMBRE 2.012

CUENTAS

CAJA - BANCOS.-

Los saldos Bancarios se encuentran conciliados y no presenta movimiento injustificado por casos ocasionales.
El detalle de cuenta es la siguiente:

Caja General	US\$	3.312,83
Caja Chica Matriz		391,68
Caja Chica Ser		2,84
Banco Guayaquil		9.090,42
Banco Procredit		433,91
Banco Internacional		30.184,76
	US\$	43.416,44

CUENTAS POR COBRAR.-

Presenta los valores pendientes de cobro por las ventas realizadas a clientes y valores entregados a CIA relaciones y accionistas que serán recuperados a corto plazo, cabe indicar que estos valores no generan intereses:

Cuentas por cobrar clientes	US\$	424.194,94
(-) Cuentas Incobrables		6.141,37
Por cobrar Relacionadas		200,00
Por cobrar Empleados		9.355,56
	US\$	427.609,13

INVENTARIO.-

El inventario valorado al 31.12.2012 es como sigue:

Producto Terminado	US\$	955.970,38
Materias Primas		179.431,17
Productos en proceso		34.331,16
Repuestos, herramientas y accesorio		2.111,91 (*)
	US\$	1'171.844,62

(*) Ítems que forman parte del inventario valorado pero que es utilizado por el personal para realizar determinados trabajos.

ACTIVOS FIJOS.-

Los valores netos de los activos fijos al cierre del ejercicio fiscal son los que se detallan a continuación:

Muebles y Enseres	US\$	44.803,83
Maquinaria y Equipo		88.555,87
Terreno		90.550,32
Equipo de Computación		22.366,08
Vehículo		152.790,45
Edificio		378.508,89
		777.575,44
 (-) Depreciación Acumulada		 -184.540,88

ACTIVOS DIFERIDOS.-

Los activos diferidos están conformados por las siguientes cuentas:

Activos por Impuestos Diferidos	US\$	8.491,87
---------------------------------	------	----------

CUENTAS POR PAGAR.-

Presenta los valores pendientes de PAGO a proveedores de las compras:

Cuentas por proveedores locales	US\$	388.904,65
Cheques Post Fechados Emitidos		59.229,69
Cuentas por pagar varios		15.158,30
Cuentas por pagar Exterior		212.153,96
Obligaciones Financieras C/P		181.153,12
	US\$	856.599,72

CUENTAS POR PAGAR A CORTO Y LARGO PLAZO ACCIONISTAS.-

CTAS POR PAGAR ACCIONISTAS C/P	US\$	140.695,87
CTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P		392.287,29
	US\$	532.983,16

OTRAS OBLIGACIONES

Este grupo de cuentas está conformado por las provisiones mensuales que se realizan de los beneficios sociales, empleados, con la administración tributaria y demás que se aprovisionan para efecto de liquidación.

Con la Administración tributaria	US\$	18.291,76
Con el IESS		8.089,20
Con los Empleados		57.727,45
	US\$	84.108,41

OTROS PASIVOS.-

Contienen las otras cuentas por pagar que se alimentan de actividades propias de ventas.

Otras Provisiones	US\$	34.689,94
Otras pasivos		21.808,33
Pasivos por impuestos Diferidos		8.667,01

	US\$	65.165,28

PATRIMONIO.-

Las cuentas patrimoniales no han tenido movimientos significativos en acciones o valores que ameriten una aclaración.

INGRESOS y COSTOS.-

Los Ingresos acumulados del 2012 vs 2011 se ven incrementados en un 19%

Los Costos presentan un incremento de 13,89%

Los Gastos Generales o de Comercialización han incrementado 34%

El resultado al final del periodo fiscal 2012 es de US\$ 99.335,17 después de reparto de utilidades a empleados, impuesto a la Renta y reserva legal.

Atentamente,



CPA: Marjory Laines