

DAMMUM S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

1. Efectivo y equivalente al efectivo

Efectivo en caja y bancos se forman de la siguiente manera:

	2013	2012
	<i>(US Dólares)</i>	
Bancos	21,076	48,715
	<u>21,076</u>	<u>48,715</u>

2. Documentos y otras cuentas por cobrar

Los documentos y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

DAMU10001.JPG
Tipo: Imagen JPEG
Tamaño: 170 KB
Dimensión: 1276 x 1754
píxeles

	2013	2012
	<i>(US Dólares)</i>	
es:		
fuente	-	54,214
	3,887	8,805
	<u>3,887</u>	<u>63,019</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas de camarón con plazos de 30 días y sin interés.

Las retenciones en la fuente representan el saldo a favor del contribuyente ya imputado el valor aplicado al impuesto a la renta causado en periodo 2013 y 2012.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Inventarios

Los inventarios se encuentran registrados al costo de compra, su método de valuación es en base método promedio; y, los mismos son para la venta.

4. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de diciembre del 2013 fueron como sigue:

	Activos en Proceso	Maquinarías & Equipos	Equipos Computación	Otros Equipos	Total Costos	Depreciación Acumulada	Total Neto
Saldo al 31 de diciembre del 2012	118,818	117,388	1,202	-	237,408	81,693	1,71,715
Adiciones	-	-	-	305,825	305,825	60,886	840,941
Repas y Reemplazos	124,818	-	-	-	124,818	-	124,818
Saldo al 31 de diciembre del 2013	-	117,388	1,202	305,825	1,024,413	142,579	906,839

5. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

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

	31 de Diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Proveedores		
Gastos Acumulados		
Empleados		

DAMU20001.JPG
Tipo: Imagen JPEG
Tamaño: 206 KB
Dimensión: 1276 x 1754
píxeles

Las cuentas por pagar a proveedores representan bienes y servicios pagaderas con plazos 30 días y no devengan interés.

La cuenta gastos acumulados representan provisiones de gastos por pagar empleados.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

La cuenta por pagar empleados representa la provisión de participación empleados del periodo.

6. Capital Pagado

Al 31 de diciembre del 2013 el capital pagado y suscrito consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00

7. Impuesto a la Renta

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta, fue como sigue.

	<u>2013</u> <i>(US Dólares)</i>
Utilidad (perdida) antes de provisión para Participación empleados	129,579
Menos :	
15% participación empleados	<u>19,437</u>
Utilidad (perdida) antes de provisión	110,142
Impuesto a la renta	
Tasa de impuesto	<u>22%</u>
Provisión para impuesto a la renta	<u>24,231</u>

Mercedes Luna Pillojas

CPA. Mercedes Luna
Contadora General