

MODOC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2012

**NOTA # 6
PATRIMONIO**

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2012 el capital social asciende a \$800 y está constituido, por 800 acciones de \$1 cada una.

Utilidades de ejercicios anteriores: Ascienden a \$ 8.903.

Resultado año actual: La empresa obtuvo una utilidad neta de \$4.839, luego de deducir el impuesto a la renta del período.

**NOTA # 7
INGRESOS**

Los ingresos corresponden a la venta de bienes y a la prestación de servicios.

**NOTA # 8
GASTOS**

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

**NOTA #9
IMPLEMENTACION NIIF**

Durante este período 2012 la empresa implementó las NIIF y su período de transición fue el año 2011.


Ing. José Akel Kattan
Gerente general


CPA. Lucía Nacipucha
Contadora

MODOC S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de diciembre del 2012

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1
 CAJA-BANCOS**

	2012	2011
Banco Produbanco	<u>22.425</u>	<u>2.526</u>
Saldo final	22.425	2.526

**NOTA # 2
 CUENTAS POR COBRAR**

	2012	2011
Cientes	7.906	-0-
Otras Cuentas por Cobrar	<u>15.636</u>	<u>1.506</u>
Saldo final	23.542	1.506

**NOTA # 3
 PAGOS ANTICIPADOS**

	2012	2011
Seguros Anticipados	808	-0-
Crédito tributario del IVA	2.280	4.221
Crédito Tributario por Imp.Rta.	<u>172</u>	<u>1.169</u>
Saldo final	3.260	5.390

**NOTA # 4
 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

	2012	2011
Maquinaria y Equipo	4.100	3.500
(-) Depreciación acumulada	<u>(1.065)</u>	<u>(700)</u>
Saldo neto	3.034	2.800

El porcentaje de depreciación aplicado es del 10% anual.

Los pagos por mantenimiento de rutina son cargados a gastos.

**NOTA # 5
 PASIVO CORRIENTE:**

	2012	2011
Proveedores	35.416	-0-
Otras Cuentas por Pagar	-0-	325
Obligaciones con el SRI	<u>2.304</u>	<u>2.234</u>
	37.720	2.559


 Ing. José Akel Kattan
 Gerente general


 CPA. Lucía Macipucha
 Contadora

MODOC S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2012, 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 MODOC S.A., al 31 de diciembre del 2012, 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).



Ing. Jose Akel Kattan
Gerente general



CPA. Lucia Nacipucha
Contadora