

## METALKING S.A.

### Notas a los Estados Financieros

Por los Años Terminados el 31 de Diciembre 2013 y 2012

#### 4. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, este rubro compuesto por:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Caja General	200	20
Bancos	11,588	3.29
	<u>11,788</u>	<u>3.49</u>

Estas cuentas son utilizadas para pagar servicios varios que se generan por la actividad operacional de la Compañía.

#### 5. Activos Financieros

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, Los activos financieros de la Compañía se distribuyen de la siguiente manera:

##### 5.1 Otras Cuentas por Cobrar

		Al 31 de diciembre	
		2,013	2,012
		(US Dólares)	
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	(a)	1,460,686	2,217,456
Renta		28	28
Anticipo de impuesto a la renta	(b)	140,970	43,818
Anticipo a proveedores		-	2,220
		<u>1,601,684</u>	<u>2,263,522</u>

- a) Valor considerado dentro de las declaraciones mensuales de IVA como crédito tributario mismo que ha sido compensado mediante declaraciones subsecuentes de este impuesto en el ejercicio fiscal inmediato siguiente. Cabe recalcar que incluye un monto aproximado de US\$247,549 valor que se encuentra en trámite de petición de devolución del IVA por exportaciones; al cierre del ejercicio corriente, el ente regulador ha devuelto la suma US\$198,039.
- b) Impuesto a la renta anticipado pagado mediante débitos automáticos de las cuentas bancarias del cliente dentro de los plazos y montos correctos.

## 6. Inventarios

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, este rubro incluye los siguientes saldos:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Productos terminados no fabricados	882,577	374,916
	<u>882,577</u>	<u>374,916</u>

Es importante recalcar que este inventario corresponde a productos terminados comprados a Reciclajes Internacionales Recynter S.A., tales como Cobre, Aluminio, Plásticos, Bronce, Aceros, etc.

## 7. Pasivos Financieros

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, los saldos pendientes por pasivos financieros son los siguientes.

### 7.1 Cuentas por Pagar Proveedores

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Cuentas por pagar locales	42.124	77.554
Fletes de exportación	15.767	51.814
	<u>57.891</u>	<u>129.368</u>

### 7.2 Otras Cuentas por Pagar

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Beneficios a empleados	2,035	573
15% participacion trabajadores	3,122	-
Provisiones	2,478	-
Retenciones por pagar	25,131	34,234
Retenciones por pagar IVA	672	1,271
Anticipo de devolucion IVA 80%	(a) 198,039	872,205
	<u>231,477</u>	<u>908,283</u>

## 8. Beneficios a Empleados

### Gastos de personal

Los valores pagados por la compañía en concepto de gasto de personal incluidos en los rubros de gastos de ventas y de administración en el estado de resultados integrales se resumen a continuación:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Sueldos	8,820	14,790
Beneficios laborales	3,095	6,062
Participación de los trabajadores en las utilidades	3,122	-
	15,037	20,852

## 9. Impuesto a la Renta

### Gasto de Impuesto a la Renta

El gasto por concepto de impuesto a la renta fue cargado en su totalidad a resultados y consiste:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Impuesto a la renta corriente del año	121,871	-
	121,871	-

  
CPA. GIOVANNA RAMON

CONTADORA

METALKING S.A.