

# HYDROMECHANICA DEL ECUADOR S.A. HYDECUA

## Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2012

### 1. Activos Financieros

Al 31 de diciembre del 2012 los activos financieros consisten de lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Cuentas cobrar clientes	9,107.71
Anticipos empleados	878.21
Cuentas por cobrar tarjetas de crédito	1,217.47
Provisión de Incobrables	(428.95)
	<u>10,774.44</u>

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar clientes representan facturación 30 días.

### 2. 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.

### 3. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2012 las cuentas activos por impuestos corrientes consisten de lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Anticipo de Impuesto a la Renta	1,220.54
Impuesto al valor agregado	539.84
Retenciones en la fuente por impuesto a la renta	40,253.11
	<u>42,013.49</u>

# HYDROMECHANICA DEL ECUADOR S.A. HYDECUA

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

Impuesto al valor agregado representa crédito tributario por el IVA pagado en la adquisición de bienes y servicios del año 2012.

Retenciones en la fuente representan principalmente crédito tributario no compensado de los periodos 2011 y 2012.

### 4. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 fueron como sigue:

	Terrenos	Muebles & Enseres	Vehículos	Maquinarias & Equipos	Equipos Computación	Total Costos	Depreciación Acumulada	Total Neto
Saldos al 31 de Diciembre del 2011	-	4.307,04	-	-	7.381,00	11.688,64	3.126,72	8.561,92
Adiciones	45.030,00	7.499,73	7.955,50	1.677,54	6.171,41	68.334,18	3.321,70	64.997,43
Bajas por retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre del 2012	45.000,00	11.806,77	7.955,50	1.677,54	13.553,01	80.002,82	6.448,42	73.554,40

### 5. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2012 las cuentas por pagar consisten de lo siguiente:

	2012 (US Dólares)
Proveedores	427.70
Impuestos por Pagar	9,627.25
Gastos Acumulados	18,227.86
Accionistas corto plazo	2.748.11
	<u>31,030.92</u>

# **HYDROMECHANICA DEL ECUADOR S.A. HYDECUA**

## **Notas a los Estados Financieros (continuación)**

Al 31 de diciembre del 2012, los impuestos por pagar representan retenciones de IVA y retenciones en la fuente a la renta del mes de diciembre de la presente fecha.

Los gastos acumulados comprenden todos los valores a pagarse por concepto de beneficios, aportaciones a los empleados.

Las cuentas por pagar accionistas comprenden a préstamos los cuales no generan ningún tipo interés.

### **6. Obligaciones Largo Plazo**

Al 31 de diciembre las obligaciones a largo plazo comprenden un préstamo captado con el Banco Internacional.

### **7. Capital Pagado**

Al 31 de diciembre del 2012 el capital pagado y suscrito consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00

### **8. Ingresos**

Al 31 de diciembre del 2012 los ingresos operativos representan las ventas de partes, piezas de repuestos hidráulicos.

### **9. Costos**

Los costos representan la compra de partes y piezas de repuestos hidráulicos, el cual esta valuado a costo promedio.

# **HYDROMECHANICA DEL ECUADOR S.A. HYDECUA**

## **Notas a los Estados Financieros (continuación)**

### **10. Gastos Administrativos y /o Ventas**

Los gastos administrativos y/ventas comprenden lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Gastos de Personal	84,504.63
Arrendamiento	19,663.24
Honorarios Profesionales	4,082.48
Reparaciones & Mantenimientos	16,255.49
Seguros	3,091.02
Transporte	5,910.41
Gastos de Gestión	7,823.15
Depreciaciones	3,321.70
Otros	66,051.10
	<u>210,703.22</u>

### **11. Gastos Financieros**

Los gastos financieros comprenden lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Intereses Pagados	17,065.36
Comisiones o cargos bancarios	5,646.08
	<u>22,711.44</u>

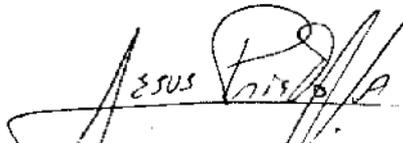
### **9. Impuesto a la Renta**

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

# HYDROMECHANICA DEL ECUADOR S.A. HYDECUA

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

	<u>2012</u> <i>(US Dólares)</i>
Utilidad (perdida) antes de provisión para Impuesto a la renta	29,423.26
<b>Mas partidas conciliatorias:</b>	
Gastos no deducibles	<u>4,636.43</u>
<b>Utilidad gravable</b>	<b>34,059.69</b>
<b>Tasa de impuesto</b>	<u>23%</u>
Provisión para impuesto a la renta	<u>7,833.73</u>

  
\_\_\_\_\_  
Ing. Jesús Prieto Álvarez  
Representante Legal

  
\_\_\_\_\_  
CPA. María Lorena Guerrero Suárez  
Contador General