

# BAHERMAC S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 473.65 comprendido por:

|              |      | <u>2,012</u>  | <u>2,011</u>  |
|--------------|------|---------------|---------------|
| CAJA-BANCOS  | US\$ | 473.65        | 800.00        |
| <b>TOTAL</b> |      | <b>473.65</b> | <b>800.00</b> |

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

### 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, Clientes, Varios Deudores, etc.

|                    |      | <u>2,012</u>    | <u>2,011</u> |
|--------------------|------|-----------------|--------------|
| CUENTAS POR COBRAR | US\$ | 2.441.99        | 0.00         |
| <b>TOTAL</b>       |      | <b>2.441.99</b> | <b>0.00</b>  |

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro.

### 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

|                          |      | <u>2,012</u> | <u>2,011</u> |
|--------------------------|------|--------------|--------------|
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | US\$ | 5.13         | 0.00         |
| <b>TOTAL</b>             |      | <b>5.13</b>  | <b>0.00</b>  |

### 4. PROVISIONES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

|                               | <u>2,012</u>    | <u>2,011</u> |
|-------------------------------|-----------------|--------------|
| PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES | 227.90          | 0.00         |
| BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR | 548.66          | 0.00         |
| I.E.S.S. POR PAGAR            | 430             | 0.00         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1.206.56</b> | <b>0.00</b>  |

Dentro de las Provisiones se encuentran las obligaciones referentes a los empleados que prestaron sus servicios al cierre del periodo.

# BAHERMAC S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

## 5. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social es de \$ 800,00 que representan 800 acciones ordinarias al valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

|                |      | 2,012         | 2,011         |
|----------------|------|---------------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL | US\$ | 800.00        | 800.00        |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>800.00</b> | <b>800.00</b> |

## 6. RESULTADO DEL EJERCICIO

|                             | US \$ | 2012          | 2011        |
|-----------------------------|-------|---------------|-------------|
| Utilidad Neta del Ejercicio |       | 914.21        | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>                |       | <b>914.21</b> | <b>0.00</b> |

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

### 7.- INGRESOS ORDINARIOS

#### INGRESOS OPERACIONALES

|                       | US\$ | 2012             | 2011        |
|-----------------------|------|------------------|-------------|
| VENTAS                |      | 38.233.20        | 0.00        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b> |      | <b>38.233.20</b> | <b>0.00</b> |

### 8.- EGRESOS

|                      |  | 2012             | 2011        |
|----------------------|--|------------------|-------------|
| COSTOS OPERACIONALES |  | 28.416.49        | 0.00        |
| GASTOS OPERACIONALES |  | 8.297.40         | 0.00        |
| <b>TOTAL EGRESOS</b> |  | <b>36.713.89</b> | <b>0.00</b> |

### 9.- PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS

|                        |  | 2012          | 2011        |
|------------------------|--|---------------|-------------|
| 15% PART. TRABAJADORES |  | 227.90        | 0.00        |
| IMPUESTO A LA RENTA    |  | 377.20        | 0.00        |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>   |  | <b>605.10</b> | <b>0.00</b> |

  
LAURICÉ ANTON CHAVEZ  
GERENTE GENERAL

  
WILMER SÁNCHEZ MORÁN  
CONTADOR