

**MAQUIDAM MAQUINARIAS Y SERVICIOS DAVILA
MORENO S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía MAQUIDAM MAQUINARIAS Y SERVICIOS DAVILA MORENO S.A. con número expediente 146364 y domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, Cdla Huancavilca Norte Mz. E1 Villa 53, constituida mediante Escritura Publica No. 083/2012 de la Notaria 38 de fecha Abril 10 de 2012, resolución No. SC.IJ.DJC.G.12.0001581 de la Superintendencia de Compañías . Su objeto social es “Comprar y vender bienes raíces”

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía MAQUIDAM MAQUINARIAS Y SERVICIOS DAVILA MORENO S.A., se realizan de acuerdo a las normas internacionales de información financiera, dispuesta por la Superintendencia de Compañías según resolución SC.Q.ICI.004.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para los Estados Financieros es el dólar americano US\$

Cuentas por cobrar La cartera de clientes tiene una rotación de 45 días, las provisiones de cuentas incobrables se calculan de acuerdo a la cartera vencida del año.

Inventarios El inventario importado se contabiliza al costo de adquisición más los costos generados por su importación. El inventario local se contabiliza al costo de adquisición. El método utilizado en inventario es el Promedio Ponderado.

Diferidos Están compuestos por gastos pagados por anticipado, donde se registran los anticipos pagados a los proveedores.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos y gastos se reconocen en el periodo en que se generan o causan, independientemente de la fecha en que se cobran o pagan

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Asciende a US\$ 70.735,26 está conformado por:

Caja General	\$ 3.018,44
Caja Chica	\$ 58,80
Bancos Locales	\$67.658,02

Nota No. 4 SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Asciende a US\$ 701,49 está conformado por:

Anticipo a proveedores locales	\$ 150,00
Anticipo a proveedores del exterior	\$ 551,49

Nota No. 5 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

Asciende a US\$ 8.967,59 está conformado por:

Crédito tributario IVA	\$ 7.421,62
Retenciones fuente IVA	\$ 1.545,97

Nota No. 5 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

Asciende a US\$ 1.963,68 está conformado por:

Impuesto a la salida de divisas	\$ 435,48
Retenciones fuente Renta	\$ 1.528,20

Nota No. 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Asciende a US\$ 42.635,78 está conformado por:

Proveedores locales relacionados	\$39.992,93
Proveedores locales no relacionados	\$ 2.642,85

Nota No. 7 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Asciende a U S\$ 5.806,84 está conformado por:

Retenciones por pagar fuente renta	\$ 2.880,04
Retenciones por pagar fuente iva	\$ 2.926,80

CON EL IESS

Asciende a U S\$ 109,35 está conformado por:

Aportaciones patronales	\$ 100,35
IECE	\$ 4,50
SECAP	\$ 4,50

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Asciende a U S\$ 121,58 está conformado por:

Decimo tercero	\$ 58,34
Decimo cuarto	\$ 48,66
Vacaciones no tomadas	\$ 14,58

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Nota No. 8 VENTA DE BIENES

Asciende a U S\$ 147.587,98 está conformado por:

Ventas Locales	\$ 159.567,38
(-) Devolución en venta	\$ -11.979,40

Nota No. 9 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Asciende a U S\$ 2.828,40 está conformado por:

Sueldos en Ventas	\$ 1.900,00
Comisiones en ventas	\$ 378,40
Sueldos Administrativos	\$ 550,00

Nota No. 10 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Asciende a US\$ 343.65 está conformado por:

Aportacion Patronal en ventas	\$ 254.04
Iece en ventas	\$ 11.39
Secap en ventas	\$ 11.39
Aportacion Patronal administrativo	\$ 61.33
Iece administrativo	\$ 2.75
secap administrativo	\$ 2.75

Nota No. 11 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

Asciende a US\$ 391,88 está conformado por:

Decimo tercero en ventas	\$ 189,87
Decimo cuarto en ventas	\$ 121,66
Vacaciones no tomadas en ventas	\$ 80,35

Nota No. 12 HONORARIO, COMISIONES Y DIETAS

Asciende a US\$ 1.639,82 está conformado por:

Honorarios profesionales administrativos	\$ 1.464,72
Honorarios donde predomina intelec. Adm.	\$ 175,20

Nota No. 13 OTROS GASTOS

Asciende a US\$ 16.208,55 está conformado por:

Otros gastos en bienes ventas	\$ 11.693,46
Otros gastos en servicios ventas	\$ 2.193,19
Servicios no deducibles ventas	\$ 47,06
Gastos de consumo interno ventas	\$ 2.137,09
Otros gastos en bienes administrativo	\$ 80,09
Otros gastos en servicios administrativo	\$ 2,14

Iva que se carga al gasto administrativo	\$	43,23
Otros gastos bienes no deducibles administrativos	\$	1,50
Otros gastos de Servicios no deducibles administ.	\$	10,79

Nota No. 14 OTROS GASTOS FINANCIEROS

Asciende a US\$ 908,73 está conformado por:

Comisiones financieras por transferencia	\$	206,77
Otras comisiones financieras	\$	30,00
Gasto por Impuesto, salida de divisas	\$	636,20
Otros gastos financieros	\$	35,76

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION

Asciende a US\$ 70.735.26 está conformado por:

Nota No. 15 CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACION

Asciende a US\$ 127.148,88 está conformado por:

Cuentas y Documentos por cobrar clientes relacionadas locales	\$ -	10.673,06
Cuentas y Documentos por cobrar clientes no relacionadas locales	\$ -	2.945,09
Otras Cuentas y Documentos por cobrar	\$ -	7.522,44
Ventas Netas		\$147.595,00

Nota No. 16 PAGOSA PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS

Asciende a US\$ - 28.690,28 está conformado por:

Inventarios de Prod.Term y M e cad en Almacen	\$ -	80.580,27
---	------	-----------

Cuentas y Documentos por pagar proveedores locales	\$ 42.635,78
Cuentas por pagar deversas Relacionadas	\$ 133.968,22
Costo de ventas	\$ - 89.854,55
Transporte	\$ - 330,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ - 29,46
Comisiones Locales	\$ - 34.500,00

Nota No. 17 PAGOSA Y POR CUENTA DE LOSEMPLEADOS

Asciende a US\$ - 3.479,78 está conformado por:

Otros pasivos corrientes	\$ 84,15
Sueldos y Salarios y demas remuneraciones	\$ - 2.828,40
Aporte Seguridad Social	\$ - 391,88
Beneficios Sociales Indemnizaciones y Otras Remuneraciones	\$ - 343,65

Nota No. 18 OTROSPAGOSPOR ACTIVIDADESDE OPERACIÓN

Asciende a US\$ - 24.243,56 está conformado por:

Servicios y otros pagos anticipados	\$ - 701,49
Credito tributario a favor (IVA)	\$ - 8.967,59
Credito tributario a favor (RENTA)	\$ - 1.963,68
Obligaciones Emitidas a Corto Plazo	\$ 6.037,77
Capital suscrito o asignado	\$ 1.000,00
Otros ingresos	\$ 7,02
Impuestos y Contribuciones	\$ - 8,26
Otros gtos de ventas y administrativos	\$ - 18.738,59
Otros gtos financieros	\$ - 908,74