

MAQUIDAM MAQUINARIAS Y SERVICIOS DAVILA MORENO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía con número expediente 146364 fue constituida mediante Escritura Publica No. 083/2012 de la Notaria 38 el 10 de Abril de 2012, resolución No. SC.IJ.DJC.G.12.0001581 de la Superintendencia de Compañías . Su objeto social es "Comprar y vender bienes raíces"

La actividad de la Compañía es controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado.

A criterio de la Administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía incluye en esta cuenta caja y bancos.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones sobre las cuentas por cobrar. La Administración cree que no es necesaria la creación de una estimación por cuentas de dudosa cobranza.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del

Al 31 de diciembre del 2013, el movimiento de la cuenta inventario, neto es el siguiente;

	<u>2013</u>
Inventario Producto Terminado	145,381.29
	<u>\$ 145,381.29</u>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta cuentas y documentos por pagar a corto plazo están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Proveedores Varios Locales	141,909.80
Proveedores del Exterior	16,274.80
Provisiones	2,617.17
Con La Administración Tributaria	10,824.70
Con El IESS	192.94
Beneficios De Ley A Empleados	589.94
Ctas. Por Pagar Diversas/Relacionadas	179,160.91
Anticipo Clientes Locales	2,633.11
	<u>\$ 354,203.37</u>

8. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22% y (2012: 23%)

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2013</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	60,041.85
Participación a trabajadores	(9,006.28)
Utilidad gravable	51,035.57
Impuesto Causado	11,212.93
Retenciones en la Fuente a Favor	-6,924.24
Impuesto a la renta por Pagar	<u>\$ 4,288.69</u>

13. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 20, 2014) no se

15% de utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio.

Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta del año comprende al impuesto a la renta corriente. El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año utilizando la tasa impositiva del 22%.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Banco	82,627.72
Caja	<u>2,737.83</u>
	<u>\$ 85,365.55</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por cobrar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Clientes	103,361.81
Otras Ctas. Por Cobrar Relación	4,176.05
Provisión Cuentas Incobrables	-1,169.80
Anticipos A Proveedores	<u>55,333.39,</u>
	<u>\$ 161.701.45</u>

5. CREDITOS TRIBUTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013, el movimiento de la cuenta muebles y equipos, neto es el siguiente;

	<u>2013</u>
Crédito Tributario A Favor Empresa Iva	15,166.21
Crédito Tributario A Favor Empresa Rta	<u>6,924.24</u>
	<u>\$ 22,090.45</u>

6. INVENTARIO

produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Diego Vinicio Davila Sigcho
Representante Legal