

LA DOÑA INTERNATIONAL "DOÑAMAFE" S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) Dólar.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables.

Presentación de estados financieros

La Compañía prepara únicamente el estado de situación financiera y el estado de resultados. La NIC 1 Presentación de estados financieros requiere adicionalmente la preparación del estado de flujos de efectivo, estado de cambios en el patrimonio y notas a los estados financieros.

Se prevén efectos moderados en este aspecto, sobre todo lo que se refiere a la preparación del juego completo de estados financieros de conformidad con la NIC 1.

INFORMACIÓN PRESENTAR

1) Cuentas por cobrar - Clientes- Deudores / ventas y cobranzas

Al 31 de diciembre del 2012, los saldos de cuentas por cobrar comprenden las ventas a clientes locales.

Las cobranzas se realizan a través de efectivo, cheques y/o transferencias bancarias, no representan deterioro alguno, misma que se considera sana.

2) Proveedores, provisiones y otros saldos por pagar

Las cuentas por pagar de la Compañía se registran en general a su valor nominal, no devengan intereses y se liquidan de acuerdo al flujo que mantenga la Compañía.

Se registran los pasivos cuando el bien o servicio ha sido adquirido. No se evidencia la existencia de contratos onerosos, de acuerdo con lo establecido en la NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes.

Los pagos se realizan con cheque.

De acuerdo a la naturaleza actual de las transacciones, no se visualiza la necesidad de medir el interés implícito

3) Impuestos

El impuesto a la renta por pagar (corriente) se calcula sobre la utilidad gravable registrada del ejercicio. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos, gravados o exentos, y de gastos deducibles o no deducibles; así como de otras partidas de conciliación tributaria tales como los beneficios tributarios por contrataciones laborales.

El impuesto a la renta del ejercicio se determina conforme el cálculo a continuación:

Utilidad/(Pérdida) del Ejercicio	68,414.79
(-) Participación Trabajadores	(10,262.22)
(+) Gastos no Deducibles	3,055.40
(-) Deducion por incremento neto de empleados	(20,582.80)
(-) Deducion por pago a trabajadores con discapacidad	(1,277.37)
(-) Otras rentas Exentas	-
Base Imponible	39,347.80
Impuesto Causado	9,049.99
Anticipo Determinado	-
Impuesto Definitivo (mayor)	9,049.99

4) Participación a Trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo a las disposiciones legales. Para el año 2012 esta participación asciende a \$ 10,262.22

5) Capital social

Al 31 de diciembre del 2012 el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

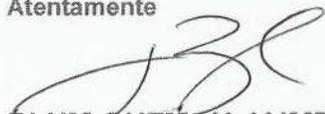
6) Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

7) Resultados acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Atentamente



BLUM GUZMAN JAIME ALFONSO
C.I# 0909204745
GERENTE GENERAL