

MACOPMINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el periodo concluido al 31 de Diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Cta. Cto.</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
CAJA CHICA		
Caja Chica Pablo Araujo		120.00
BANCOS		
Banco Internacional	550610204	86.22
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		<u><u>206.22</u></u>

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Cilentes	(A)	1,845.30
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO		<u><u>1,845.30</u></u>

(A) Saldo formado por los siguientes clientes que se encuentran pendientes de pago:

1. Elípe S.A. por US \$. 1,468,56; y
2. Sudamericana Energy SUDAMER S.A. por US \$. 375,74.

NOTA 3. IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Retenciones anticipadas año 2013		
Bienes		939.39
Retenciones del IVA		1,112.01
IVA		
Impuesto al Valor Agregado	(B)	6,615.67
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS		<u><u>8,667.07</u></u>

(B) Corresponde al Crédito Tributario que se generó por el valor de IVA en compras y el IVA en ventas, mismo que está siendo descontado en las declaraciones mensuales.

MACOPMINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el período concluido al 31 de Diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Anticipos por cobrar	600.00
Otras cuentas por cobrar	1.158.24
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,758.24

NOTA 5. INVENTARIO MERCADERÍAS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Inventario Mercaderías	(C)	69,605.79
TOTAL INVENTARIO MERCADERÍAS		69,605.79

(C) El valor del inventario que físicamente se encuentra en la bodega de la compañía es de US \$ 44.272,50 y US \$ 25334.29 corresponde a la venta que se realizó a la ENAMI, mismo que por motivos internos del Sector Público la factura no fue recibida con fecha del 2013, por cuanto se contabilizó como un Inventario pendiente de facturar.

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Equipo de Oficina		1,024.64
Equipo de Incendio		29.57
Equipo de Computación		1,710.04
Muebles y Enseres		5,389.77
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	(D)	8,214.42
Menos: Depreciación Acumulada		366.50
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO		7,847.92

4

MACOPMINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el periodo concluido al 31 de Diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

(D) Los activos fijos se encuentran contabilizados de acuerdo a la naturaleza del bien adquirido.

NOTA 6. ACTIVOS INTANGIBLES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Registro Toke	300.00
TOTAL ACTIVOS INTAGIBLES	300.00
Menos: Amortización Acumulada	20.64
TOTAL ACTIVOS INTAGIBLES	279.36

NOTA 7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Salarios por pagar	(E)	6,051.55
Aporte individual IESS		117.64
Prestamos IESS		7.49
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6,176.68

(E) Corresponde a los valores que se encuentran pendientes de pago a la Sra. Ana María Ojeda en calidad de Gerente General y al Sr. Victor Brito en calidad de Mensajero.

MACOPMINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el período concluido al 31 de Diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Retenciones en la Fuente	
entre Sociedades	153.44
Arrendo Bienes Inmuebles	29.80
Otras retenciones Aplicables al 1%	151.41
Otras retenciones Aplicables al 2%	11.52
Impuesto al Valor Agregado - IVA	
Prestación Otros Servicios	3.53
Compra de Bienes	4.18
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u><u>357.88</u></u>

NOTA 8. GASTOS ACUMULADOS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Beneficios Sociales		
Aporte Patronal IESS		152.75
Décimo tercer sueldo	(F)	1,023.07
Décimo cuarto sueldo	(F)	636.00
Fondos de Reserva		253.26
TOTAL GASTOS ACUMULADOS		<u><u>2,065.08</u></u>

(F) Los beneficios sociales fueron provisionados según planillas del IESS.

MACOPMINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el periodo concluido al 31 de Diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 9. PASIVO NO CORRIENTE

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Proveedores	
Proveedores	76,133.21
Ana María Ojeda Paredes	(G) 26,230.62
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>104,363.83</u>

(G) Valor que se encuentra pendiente de pago por compra de inventario y arriendo de la oficina, mismo que serán cancelados los intereses a partir del mes de junio del 2013 de acuerdo a la tasa referencial del Banco Central, el capital será cancelado de acuerdo a la liquidez de la compañía.

NOTA 10. PATRIMONIO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Capital social	<u>3,000.00</u>
TOTAL CAPITAL SOCIAL	<u>3,000.00</u>

NOTA 11. RESULTADOS ACUMULADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/13</u>
Pérdida año 2012	<u>-13,575.81</u>
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	<u>-13,575.81</u>

[Firma manuscrita]
51

MACOPHINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el periodo concluido al 31 de Diciembre del 2013
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

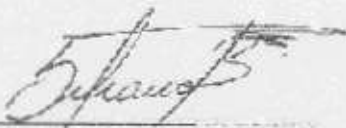
NOTA 13. PERDIDA DEL EJERCICIO

Las operaciones propias de la Compañía al 31 de Diciembre del 2013 arrojan una pérdida de U.S \$ 12.671,76.

NOTA 14. PERDIDAS RECURRENTES

En los años 2012 y 2013, US \$ 13.575,81 y US \$ 12.671,76, respectivamente, la compañía en su patrimonio tiene un valor negativo de US \$ 23.247,57, particular que los señores accionistas deben tomar en cuenta para la toma de decisiones.


Lda. Ana María Ojeda
Gerente General


Ing. Silvana Benavides B.
Contadora
Reg. CPA 17-4327