

ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE & NICOLALDE CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en dólares americanos)

NOTA 1.- ANTECEDENTES DE LA COMPAÑÍA.

La compañía ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE NICOLALDE CIA. LTDA., con RUC 1792131499001, domiciliada en la ciudad de Quito, en las calles Av. Del Maestro OE1-90 y Av. 10 de Agosto, se constituyó mediante escritura pública celebrada en la Notaría Vigésima Cuarta del Cantón Quito fecha 10 de Marzo del 2008, mediante resolución N° 08.Q.IJ.000913 e inscrita en el Registro Mercantil el día 31 de Marzo del 2008. Su vigencia es hasta el 31 de marzo de 2058. Su objeto social es "Fabricación, distribución, importación, exportación, compra, venta, permuta y comercialización de partes y piezas metálicas estampadas especialmente para vehículos terrestres de todo tipo de ejes"

NOTA 2.-POLÍTICAS COTABLES SIGNIFICATIVAS

Base de Presentación de los Estados Financieros

El Superintendente de compañías mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006, publicada en Registro oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, instruyó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de Estados Financieros a partir del 1 de enero de 2009; posteriormente con Resolución No. ADM 08199 de 3 de julio de 2008, publicada en Registro Oficial No. 378 de 10 de julio de 2008, el Superintendente de Compañías ratificó el cumplimiento de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006.

El Gobierno Nacional solicitó prorrogar el inicio de la vigencia de las NIIF, para permitir que los empresarios puedan enfrentar de mejor manera los impactos de la crisis financiera global, en atención a este requerimiento la Superintendencia de compañías el 20 de noviembre de 2008, emitió la Resolución No. 08.G.DSC, en la que resolvió establecer un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, en tres grupos.

ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE NICOLALDE CIA. LTDA., se ubica en el "Grupo PYMES" en el las NIIF se debe aplicar a partir de enero de 2012 y se considera como período de transición el año 2011, para el efecto presentó y elaboró sus estados financieros comparativos de acuerdo a NIIF a partir del ejercicio económico 2010.

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE NICOLALDE CIA. LTDA., se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las disposiciones y normas de la Superintendencia de Compañías

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores:No se calcularon provisiones porque ninguna cuenta de clientes supera los 360 días.

Inventarios: Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente) y su método de valoración promedio.

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Diferidos: Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un año

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones que la compañía tiene con el IESS por concepto de aportes, fondos de reserva y préstamos.

Obligaciones financieras:La empresa realizó un préstamo bancario el 17 de Septiembre del 2012, a un plazo de 5 años, con el fin de incrementar maquinaria necesaria para mejorar y ampliar sus servicios

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez que dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso y corresponde a los valores que se mantienen en la cuenta corriente No. 02009015147 del Banco Produbanco que al 31 de diciembre de 2012 ascendió a 693,38 USD y al valor que se mantiene en caja chica para los gastos menores que asciende a 567,75 USD.

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Documentos y cuentas por cobrar no relacionadas

Registra los derechos de la empresa por las mercaderías vendidas a crédito a personas naturales o jurídicas que no tienen relación con la compañía. Los saldos al 31 de diciembre del año 2012 son:

Omnibus BB	116705,52
Aymesa	6407,72
General motors	58,2
Reciclaje	5379,45
Ecuasambles	24565,83
Maresa	58709,52
Colmotores	2112
Reciclaje	<u>737,45</u>
TOTAL	214.675,52

Otras cuentas por cobrar

Se contabilizan las cuentas que no corresponden al giro del negocio y que a la fecha del corte del balance ascienden a:

Jorge Nicolalde	1355,06
-----------------	---------

Garantía Banco Ecuatoriano de la Vivienda	13793
Garantía Empresa Eléctrica	1535,84
Anticipo proveedores	<u>7173,03</u>
TOTAL	23.856,93

NOTA 5.- INVENTARIOS

Se incluye en este grupo las adquisiciones de materiales, repuestos, herramientas y accesorios necesarios para la operación de la compañía, el saldo al 31 de diciembre del 2012 es de 92.205,09USD

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen en este grupo los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, que durarán más de un período, su costo fue valorado con fiabilidad y que se utilizan para el suministro de servicios de su objeto social; el valor de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2012 ascendió a 643.652,76USD

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Registra las obligaciones que tiene la empresa con personas naturales o jurídicas que no tienen relación con la misma.

Proveedores Locales:

El saldo de las obligaciones locales al 31 de diciembre del año 2012 es:

Varios proveedores	13.782,41
Empresa Eléctrica Quito	742,6
Imbagraf	283,54
Dipac	3628,25
Aceros Bohler	261,17
Acero Emanuel	3.361,57
Grupo Galvano	1.358,89
Eqyse	49,5
Ferretería Ferromundo	1.391,06
Topesa	6.099,63
Unionfeeretrera	5.228,82
Plasticaucho	71,97
Indura	13.697,72
ProviAceros	64,39
Hugo Gerardo	425,95
Restaurante Nazareth	43,23
Corp. Mejis	854,2
Tecfood	72,41
Solequip	27,75
Yasig	4.368,32
Servicont	1.539,98
Multielec	50,8
Guanteseg	1,93
Cop. Mejia Astudillo CiaLtda	3.193,87

Rolando Herrera	1.959,34
Intrans Ecuador	9.910,71
DavicomCiaLtda	175,6
Oxicortes	<u>1.776,12</u>
TOTAL	74.421,73

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

Registra la obligación que tiene la empresa con el Produbanco por el préstamo realizado a 5 años plazo para la compra de maquinaria, su saldo al 31 de diciembre de 2012 es 237.354,93USD

NOTA 9.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado en las participaciones en la compañía. Mediante escritura pública del 21 de Agosto del 2012, suscrita ante notario público Dr. Jaime Espinoza Cabrera Notaio I del cantón Quito y registrada en el Registro Mercantil el 13 de Diciembre del 2012, se resolvió el incremento de capital por el valor de 80.000 USD, provenientes de los dividendos no distribuidos, por lo que al 31 de diciembre de 2012, el capital ascienden a 367.587USD.