

**"SERMACO" S.A.**  
**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

**1. ANTECEDENTES**

"SERMACO" S.A. es una compañía constituida en el Ecuador el 20 de Marzo de 1975, cuyo objeto es la compra-venta de toda clase de artículos y mercadería especialmente de los destinados a la industria de la construcción, para el cumplimiento de esta finalidad podrá ejercer la representación de otras empresas, la importación y exportación, el transporte y el mercado de productos y en general todos los actos comerciales, civiles y de otra naturaleza que sean necesarios o convenientes para el indicado objeto social.

**2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

La contabilidad de "Sermaco" S.A. se lleva en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador a partir del año 2000.

**3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre 2012 es como sigue y consolidado Quito y Guayaquil

|  |                  |
|--|------------------|
| Banco Pacifico Cta. Cte. # 42510-9         | 119,94           |
| Banco Pacifico Cta. Cte. # 618871-0        | 869,97           |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. # 500-900085-1 | 33.641,71        |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. # 000002344-1  | 6.288,18         |
| Banco Promérica Cta. Cte. # 1032333016     | 335,07           |
| Banco Promérica Cta. Cte. # 1029941019     | 1.874,10         |
| <b>SUMAN</b>                               | <b>43.128,97</b> |

**4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

Un resumen de las cuentas por cobrar comerciales consolidadas Quito y Guayaquil al 31 de Diciembre 2012, es como sigue:

|  |                   |
|--|-------------------|
| Cientes Acero Comercial Ecuatoriano S.A. | 347.770,47        |
| Cientes Otros                            | 29.461,91         |
| Provisión Ctas. Incobrables              | -2.471,73         |
| <b>SUMAN:</b>                            | <b>374.760,65</b> |

**5. CUENTAS POR COBRAR CONSOLIDADAS QUITO Y GUAYAQUIL**

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| V.D. Monserratte Mena | 2.061,27        |
| V.D. Estudio Prado    | 360,00          |
| Depósito en Garantía  | 26,19           |
| <b>SUMAN:</b>         | <b>2.447,46</b> |

**6. INVENTARIO**

2.629,99

**7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                        |          |
|------------------------|----------|
| IVA Crédito Tributario | 1.831,43 |
|------------------------|----------|

**8. ACTIVO NO CORRIENTE**

|  |            |
|--|------------|
| Dcto. Por cobrar Acero Comercial Ecuatoriano S.A. Vencimiento 2014 | 300.000,00 |
|--|------------|

**9. CUENTAS POR PAGAR PROVISION BENEFICIO SOCIAL, OTROS**

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| Décimo tercero, Décimo Cuarto sueldo | 156,91        |
| Aporte Personal                      | 27,38         |
| Aporte Patronal                      | 35,58         |
| Gastos por Pagar                     | 500,00        |
| <b>SUMAN:</b>                        | <b>719,87</b> |

|  |            |
|--|------------|
| 10. JUBILACION PATRONAL CONSOLIDADO QUITO Y GUAYAQUIL      |            |
| El movimiento provisión jubilación patronal es como sigue: |            |
| Saldo a Inicios del año                                    | 218.121,08 |
| Pagos 2012   | -95.641,16 |
| Amortización 2012  | -8.748,56  |
| SUMAN:   | 113.731,36 |
| 11. CAPITAL SOCIAL   |            |
| JUAN PEDRO BLUHM   | 623,12     |
| JUAN ESTEBAN BLUHM   | 619,96     |
| ANDRES BLUHM   | 619,96     |
| JOSE YEPEZ AVILA   | 96,96      |
| ACERO COMERCIAL ECUATORIANO S.A.                           | 20,00      |
| DAVID SOFFE  | 20,00      |
| SUMAN:   | 2.000,00   |

  
 ELIZABETH DE NEVAREZ  
 CONTADORA GENERAL