

MALO & ASOCIADOS CIA. LTDA. RUC: 0190342220001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bancos Locales	4,762.52	8,003.77
Total	<u>4,762.52</u>	<u>8,003.77</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2012, corresponde a depósitos de cobros a clientes

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes	88,901.15	115,979.55
Impuestos retenidos	17,203.86	17,405.98
Crédito tributario	55,602.55	67,703.10
Anticipo proveedores	8,137.26	
Otras	8,583.88	
Total	<u>178,428.70</u>	<u>201,088.63</u>

(1) Corresponde a cuentas por cobrar a clientes, su rotación es de 90 días, incluye cobros de clientes que no han cumplido con los plazos establecidos por créditos.

(2) Al 31 de diciembre de 2012, corresponden a saldos de retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

(3) Al 31 de diciembre de 2012, corresponde a los anticipos de proveedores de pedidos pendientes.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Mercaderías	61,332.72	129,004.33
Total	<u>61,332.72</u>	<u>129,004.33</u>

Los inventarios se contabilizan por el sistema FIFO y su método de valoración es promedio ponderado.

NOTA 4.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Depreciables:		
Edificios	150000.00	150000
Muebles y equipo de oficina	4703.42	3130.27
Equipos de computación	4892.56	4404.56
Programas de Computación	1299.89	1299.89
Vehículos	119424.20	31750.45
Instalaciones y adecuaciones	141.17	141.17
	<u>280,481.24</u>	<u>190,726.34</u>
Menos - Depreciación acumulada	<u>(45,675.39)</u>	<u>(24,024.16)</u>
Total	<u>234,785.85</u>	<u>166,702.18</u>

Los activos fijos están registrados a su costo de adquisición y su depreciación se realiza por el método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados de ejercicio en la medida en que ocurren

NOTA 5.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Prestamos Bancarios	196,319.66	194,473.33
Prestamos Terceros	20,000.00	20,000.00
Provisión jubilación patronal (1)	1,974.00	
Total	<u>218,293.66</u>	<u>20,000.00</u>

Los Préstamos Bancarios son: Machala \$24037.46 a un interés 11.23% anual, Pichincha \$158799.04 a un interés 11.23% anual, Produbanco \$13483.16 a un interés 11.23% anual.

Préstamos a Terceros a un interés del 2% mensual



Ing. Maria Consuelo Vélez Mena
GERENTE



CPA. Fanny Yolanda Loja López
CONTADORA