

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 1.- **Identificación de la empresa:** La empresa Líneas y Mercadeo Mundimaquinas Cía. Ltda., es una Compañía Limitada constituida el 28 de Enero de 1991, según escritura pública de la Notaria Vigésimo Sexta del Dr. Napoleón Lambaida inscrita en el Registro Mercantil, Resolución No.0295, de 19 de Febrero de 1.991.
- 2.- **Ubicación.-** Al 31 de diciembre de 2012, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal y dos sucursales. Su domicilio legal es en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, parroquia Belisario Quevedo, calle Ulloa No. N26-149 y General Aguirre.
- 3.- **Actividad económica y de operaciones:** El objetivo principal de Líneas y Mercadeo Mundimaquinas Cía. Ltda., es la actividad comercial de venta al por mayor y menor de máquinas de coser industriales y repuestos para las mismas.
- 4.- **Personal Ocupado:** El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de diciembre de 2012 fue de un total de 13 personas.
- 5.- En el 2012, Líneas y Mercadeo Mundimaquinas Cía. Ltda., está cumpliendo con la adopción de las Niifs para Pymes y los estados financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.
- 6.- **-ACTIVO CORRIENTE.**
Cuentas del Activo: El activo está compuesto por las siguientes cuentas:
 - a) Caja Bancos \$ 2.371.04.
 - b) Cuentas por cobrar clientes: La empresa tiene la política de vender al contado el 20%, y mediante créditos de hasta 90 día, sin cobrar intereses. La gerencia revisó el costo – beneficio y aplicó niif, el saldo al 31 de Diciembre de 2.012 es de US\$ 999.546.74 donde se ha calculado el interés implícito.
 - c) Inventarios: Los inventarios de la empresa son de rotación inmediata, al final del ejercicio económico la compañía tuvo un saldo de US\$ 1'628585.05. Las

existencias son productos terminados en almacén, al 31 de diciembre, se presentó un deterioro de US\$ 27.452,07.

- d) *Servicios y otros pagos anticipados:* Se encuentran servicios anticipados por 3.021.98, mismo que deben ser devengados en el ejercicio económico 2013.
- e) *Activos por impuestos corrientes:* Se refiere al crédito tributario a favor de la empresa por \$ 87.448.96 que son retenciones efectuadas en las ventas.
- f) *Los activos fijos de compones de:*
- | | | |
|---------------------------|----|-----------|
| Terrenos por | \$ | 13.063.44 |
| Edificios por | \$ | 43.836.33 |
| Vehículos | \$ | 22.845.51 |
| Muebles & equipos oficina | \$ | 16.774.48 |
| Equipos de Computacion | \$ | 17.376.07 |
| Herramientas | \$ | 5.524.49 |

La depreciación acumulada de los activos fijos es de \$ 35.907.35.

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los activos es en línea recta con un saldo residual del 10%, y los equipos de computación con un saldo residual de \$ 1.00.

7.- PASIVOS.-

Pasivos corrientes: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

Las obligaciones con proveedores por la compra de mercaderías, obligaciones con personal, con la Administración Tributaria, obligaciones con el IESS y asciende a \$ 1'031.083.24.

Con respecto a proveedores hemos tomando en consideración la política de un promedio de financiamiento normal (tiempo de gracia) de 30 días y hemos aplicado financiamiento de 60 y 90 días de plazo.

La participación de utilidades para los trabajadores por el ejercicio 2012 es de \$ 6.958.56 que se cancelarán en el mes de abril de 2013.

Pasivos no corrientes: Dentro de los pasivos no corrientes, tenemos la provisión para jubilación patronal y el desahucio.

8.- PATRIMONIO.-

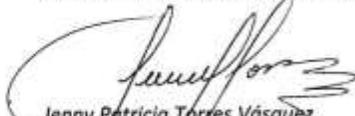
En el patrimonio neto está compuesto por el Capital Social, Reserva Legal y las Utilidades del ejercicio luego de la deducción del 15% participación trabajadores y el impuesto a la renta por un total de \$ 7.073.45.

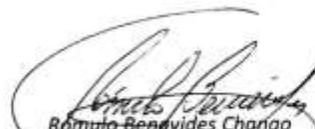
9.- INGRESOS.-

Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son de \$ 3'207.616.23 que comprenden a la aplicación del valor razonable. En relación al 2011 que fue de \$ 3'352.912.37 se visualiza un decremento aproximado del 4.33%

10.- COSTOS Y GASTOS.-

Los costos ascienden son de \$2.384.778.49 con un decremento del 1.55% en relación al año anterior (\$ 2.422.496.10) y los gastos ascienden a \$ 768.837.97 con un 24.21% de decremento con respecto al 2011 (\$ 1.014.441.59).


Jenny Patricia Torres Vásquez
GERENTE GENERAL


Romulo Benavides Chango
CONTADOR