

A G R O M A Q U I N A R I A M A R U Y A M A
I N T E R N A C I O N A L C I A L T D A

C O N V E R S I O N D E E S T A D O S F I N A N C I E R O S D E
N E C A N I I F P A R A P Y M E S

A Ñ O D E R E P O R T E : A L 3 1 D E D I C I E M B R E D E L 2 0 1 2

A Ñ O D E T R A N S I C I O N : A L 3 1 D E D I C I E M B R E D E L 2 0 1 1

P R I M E R B A L A N C E
D E T R A N S I C I Ó N : A L 3 1 D E D I C I E M B R E D E L 2 0 1 0

C O N T E N I D O :

Notas a los Estados Financieros

A B R E V I A T U R A S U S A D A S

U S \$. D ó l a r e s e s t a d o u n i d e n s e s

**A G R O M A Q U I N A R I A M A R U Y A M A I N T E R N A C I O N A L C I A
L T D A .**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011

Descripción del Negocio, Objeto Social y Operaciones

La empresa se constituyó en la República del Ecuador en 30 de enero 1996 y fue inscrita en el Registro Mercantil en 26 de febrero del mismo año. La compañía es de nacionalidad ecuatoriana con domicilio en la ciudad de Quito, pudiendo establecer sucursales y agencias en cualquier sitio del país. El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años a partir de la inscripción en el Registro Mercantil.

1. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja	547	250
Bancos	<u>94.081</u>	<u>69.061</u>
Total	<u>94.628</u>	<u>69.311</u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes locales	295.365	202.159
Otras cuentas por cobrar	24.027	14.673
	<u>-4.823</u>	<u>-2.027</u>
Total	<u>314.569</u>	<u>214.805</u>

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la compañía ha registrado valor por provisión para cuentas incobrables del 1% .

3. Inventarios

Conformado por:

**AGROMAQUINARIA MARUYAMA INTERNACIONAL CIA
L T D A .**

Notas a los Estados Financieros

A l 31 de diciembre del 2012 y 2011

	<u>U S \$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Maquinaria	108.603	235.307
Accesorios	80.567	64.210
Repuestos	201.187	223.771
Importacion Transito	11.874	
Total	<u>402.231</u>	<u>523.288</u>

4. Propiedad, planta y equipo

Conformado por:

	<u>2012</u>		
	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
	<u>U S \$</u>		
Equipo de oficina	2.537	1925	612
Muebles y enseres	19.498	12.712	6.786
Equipo de computacion	11.421	9.151	2.270
Vehículos	31.036	21.005	10.031
TOTALES	<u>64.492</u>	<u>44.793</u>	<u>19.699</u>

	<u>2011</u>		
	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
	<u>U S \$</u>		
Equipo de oficina	8.503	6.973	1530
Muebles y enseres	28.718	18.658	10060
Equipo de computacion	18.125	14.535	3590
Vehículos	31.036	17.902	13134,42
TOTALES	<u>86.381</u>	<u>58.067</u>	<u>28.314</u>

**AGROMAQUINARIA MARUYAMA INTERNACIONAL CIA
LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

A l 31 de diciembre del 2012 y 2011

El movimiento de activos fijos, fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Costo		
Saldo Inicial	89.132	30.240
Compras	2.538	
Bajas	(27.177)	(1.925)
Total	<u>64.493</u>	<u>28.314</u>

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Depreciación Acumulada		
Saldo Inicial	58.067	58.892
Bajas	(13.276)	(825)
Total	<u>44.791</u>	<u>58.067</u>

5. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Proveedores locales no relacinados	2.459	8.131
Proveedores exterior no relacionad	1.875	245.353
Total	<u>4.334</u>	<u>253.484</u>

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Obligaciones fiscales	32.267	2.163
Obligaciones iess empleados	23.395	12.947
Otras	11.849	6.025
Total	<u>67.511</u>	<u>21.135</u>

**AGROMAQUINARIA MARUYAMA INTERNACIONAL CIA
LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

A l 31 de diciembre del 2012 y 2011

7. Pasivo a Largo Plazo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Prestamos socios del exterior	182.933	69.437
Total	182.933	69.437

8. Capital Social

Corresponde a 100.000 acciones nominativas de US\$ 1 cada una.

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

10. Utilidades Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

11. Resultados Acumulados Adopción NIIF

Corresponde a los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” para Pymes, en lo que corresponda, y que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, NIIF. El saldo deudor en la cuenta “Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las “NIIF”, podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

**AGROMAQUINARIA MARUYAMA INTERNACIONAL CIA
LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

A l 31 de diciembre del 2012 y 2011

12. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

	<u>U S \$</u>
	<u>2012</u>
Utilidad/ pérdida del Ejercicio	110.351
Base para la Participación Empleados	110.351
15% participación Empleados (Nota 6)	(16.553)
Utilidad después de Participación Empleados	93.798
(-) 100% rentas exentas no grabadas	
(+) Gastos no deducibles	2.640
(+) Gastos incurridos para general ingresos exentos	
Base Imponible	96.439
23% Impuesto a la Renta	22.181
