

MEGAFUNCION S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Diciembre 31, 2012

1. Caja y Bancos

Al 31 de diciembre del 2012 una descomposicion de esta cuenta es como sigue:

<i>Efectivo en caja-chica</i>	\$ 0,00
<i>Bolivariano</i>	11.171,85
Total:	<u>11.171,85</u>

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2012 una descomposicion de esta cuenta es como sigue:

CLIENTES:

<i>Cedeño Salvatierra Dionicio</i>	\$ 2.362,00
<i>Coppiano Luces Jorge</i>	8.423,40
<i>Cerveceria Nacional CN S.A.</i>	2.423,00
<i>Banco del Pacifico</i>	26,88
<i>Parque California Dos</i>	2.226,72
<i>Lyoslay S. A.</i>	62,00
<i>Productora Cartonera</i>	12.597,00
<i>Cantones Internacional</i>	33,00
<i>Cristaleria del Ecuador S. A.</i>	232,00
<i>Ecuabarnices S.A.</i>	96,00
<i>Industrial Surindui S.A.</i>	840,00
<i>Dulcafe S.A.</i>	62,00
<i>Club de la Union</i>	95,00
<i>Limpieza General Limpigen</i>	190,00
<i>Terminal Aereoportuaria de Guayaquil</i>	12.981,85
Total:	<u>42.650,85</u>

Las cuentas por cobrar no generan intereses y su recuperacion excede el año.

3. Provision de Cuentas Incobrables

La aplicación de deducibilidad en conciliación tributaria se debe a normas contenidas en el Art. 10 numeral 11 de la LRTI. (Ley de Regimen Tributario Interno).

4. Inventario de mercadería

El inventario esta constituido por urimat's, secadores de manos, siphones, - MB Active Clear, MB Active Cube, rejillas plasticas, atomizadores, mantenimiento de cañerías, instalaciones, perlizadores y detergentes; registrados - al costo promedio de adquisicion. Los inventarios se controlan en Kardex por computadoras en Excel y se determinan en funcion de un inventario fisico al cierre del ejercicio fiscal.

5. Activo Fijo

El activo fijo esta registrado al costo de adquisicion regularizado por efectos de la NEC 17 y precios de costes de mercado para cuyo efecto esta registrado en la cuenta Otras Cuentas por Pagar en el pasivo corriente.

En el periodo de Enero 1, al 31 de diciembre del 2012 un movimiento de esta cuenta fue como sigue:

	Equipos d Computacion	Muebles y Enseres	Vehiculo	Total:
(Costo)				
Saldo al 1 de Enero 2012	2.700,00	1.784,94	-	4.484,94
Adiciones	-	-	21.866,07	21.866,07
Ventas	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-
Sdo al 31 de Dicbre.2012	2.700,00	1.784,94	21.866,07	26.351,01
(Depreciacion)				
Saldo al 1 de Enero 2012	-	-	-	-
Adiciones	891,00	178,50	728,87	1.798,37
Ventas	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-
Sdo al 31 de Dicbre.2012	891,00	178,50	728,87	1.798,37

6. Otras cuentas por pagar

Corresponde este valor a compras de activos fijos y otras menores.

Al 31 de diciembre del 2012 una descomposicion de esta cuenta es como sigue:

Vehiculo adquirido en ECUAMOTORS : 26/10/2012	\$ 21.866,07
Proveedores varios	1.558,83
Total:	<u>23.424,90</u>

7. Cuentas por pagar del Exterior

Transferencias recibidas del exterior para capitalizacion inversion y generacion del desarrollo de la empresa de acuerdo a inversiones extranjeras justificadas, sujeto a devoluciones por medio de utilidades anuales logradas.

Tramites que se lograrian sin pagar el 5% de salidas de divisas ISD.

8. Proveedores Mercaderia en consignacion

Valor promedio de mercaderia estacionada en bodegas de la aduana por tramitar su salida a la empresa.

9. Otros Pasivos

Al 31 de diciembre del 2012 una descomposicion de esta cuenta es como sigue:

SRI:	7.280,51	
Declaracion IVA - Junio 2012	1.638,73	
Declaracion IVA - Julio 2012	915,68	
Declaracion IVA - Ago 2012	1.271,92	
Declaracion IVA - Sep 2012	2.095,84	
Declaracion IVA - Nov 2012	48,33	
Declaracion IVA - Dic 2012	315,87	
Impuesto a la Renta - 2012	994,14	
Empleados:	1.517,94	
15% Utilidades año 2012		
IESS:	520,50	
Aportes por Dic-2012		
Provision Bs.Ss.	1.788,73	\$ 11.107,68
Para pagos despidos y Bs.Ss.		

10. Patrimonio

Su capital suscrito continua fijo en US\$ 800.00; mientras que la reserva legal se mantiene al 2012 en \$ 978,65 (año 2011) que se regulara en; \$ 400.00 al; 1 de enero del año 2013, por cuanto la Reserva Legal no puede exeder a mas del 50% del capital suscrito y pagado.

La reserva legal representa una apropiacion del 5% de las utilidades generadas, mientras que la reserva facultativa es una reserva a disposicion de los socios.

11. Ventas

La mayoría de las ventas son efectuadas en planes de pago a 30, 45, y 60 días a empresas y corporaciones tanto publicas como privadas.

Gravadas con tarifa 12%	\$ 308.000,00
Gravadas con tarifa 0 %	0,00
	<u>308.000,00</u>

12. Costo de Ventas

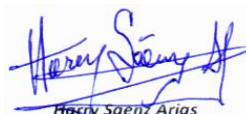
El costo de ventas es determinado en base a inventarios fisicos de la siguiente - manera:

Inventario inicial a Dic 31, 2011	\$ 61.015,31
Mas: Importaciones y otros	172.084,08
Menos Inventario Final al 31 de diciembre 2012	<u>-57.590,20</u>
Costo de Ventas	<u>175.509,19</u>

13. Gastos de Ventas y Administ.y Financieros

Una descomposicion de esta cuenta es como sigue:

	Administ.	Ventas	Total:
<i>Sueldos</i>	10.620,00	12.945,43	23.565,43
<i>Dmos.fdo.reserva.aport.patronal</i>	13.033,30	27.780,52	40.813,82
<i>Arriendo local</i>	6.720,00	0,00	6.720,00
<i>Otros</i>	12.123,55	38.862,67	50.986,22
<i>Gtos. Financieros</i>	0,00	0,00	285,72
	42.496,85	79.588,62	122.371,19



Harry Saenz Arias
GERENTE



ing. Jorge Ascencio
CONTADOR