

MACROCONTI

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	750.00	462.08
	Subtotal Caja	750.00	462.08
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	50,340.01	101,472.75
	Subtotal Bancos e Inversiones	50,340.01	101,472.75
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	51,090.01	101,934.83

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	35,660.02	11,378.25
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	86,430.10	58,091.42
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	122,090.12	69,469.67

8 10103 INVENTARIOS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010312	Otros Inventarios	10,002.86	19,242.06
10103	TOTAL INVENTARIOS	10,002.86	19,242.06

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010404	Otros anticipos entregados	-	1,024.37
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	1,024.37

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	28,478.66	30,016.09
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	28,478.66	30,016.09

11 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020104	Instalaciones	20,030.42	-	20,030.42
1020105	Muebles y Enseres	96,195.90	-	96,195.90
1020106	Máquinas y Equipos	8,576.20	1,000.00	9,576.20
1020108	Equipo de Computación	100,676.83	(116.00)	100,560.83
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	225,479.35	884.00	226,363.35

1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(165,295.24)	(39,486.96)	(204,782.20)
	Total Depreciación Acumulada	(165,295.24)	(39,486.96)	(204,782.20)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	60,184.11	(38,602.96)	21,581.15

12 **10204 ACTIVOS INTANGIBLES** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	43,888.83	43,888.83
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	43,888.83	43,888.83

12 **10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(7,411.80)	(14,389.56)
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(7,411.80)	(14,389.56)

13 **10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	18,590.76	13,884.17
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,590.76	13,884.17

14 **20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	10,410.03	2,435.47
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10,410.03	2,435.47

15 **20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	4,001.06	2,159.70
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	8,331.37	27,258.35
2010703	Obligaciones con el IESS	7,686.00	3,995.56
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	22,281.04	11,197.70
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2,819.75	4,153.26
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	45,119.22	48,764.57

16 **20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	2,391.29	2,730.43
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2,391.29	2,730.43

17 **20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES** **dic-11 dic-12**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	21,161.95	13,881.09
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	21,161.95	13,881.09

18 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-11 dic-12

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	172,950.26	156,233.47
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	172,950.26	156,233.47

19 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	44,741.40	15,433.25
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	5,421.78
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	44,741.40	20,855.03

20 301 CAPITAL SOCIAL dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	2,800.00	2,800.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2,800.00	2,800.00

21 RESERVAS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	23,677.26	24,441.98
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	62,953.54	126,663.13
304	TOTAL RESERVAS	86,630.80	151,105.11

22 RESULTADOS ACUMULADOS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	(66,938.60)	(66,938.60)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(66,938.60)	(66,938.60)

23 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-11 dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	7,647.18	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(59,099.13)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	7,647.18	(59,099.13)

24 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	824,658.26	494,242.43
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	91.47
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	824,658.26	494,333.90

25 43 OTROS INGRESOS dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		26,453.23
4305	Otras Rentas	30,438.19	19,019.23
43	TOTAL OTROS INGRESOS	30,438.19	45,472.46

26 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	374,006.64	212,606.07
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	77,902.13	41,261.10
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	186,206.23	88,847.00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	20,856.20
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1,404.48	12,936.61
520208	Mantenimiento y reparaciones	35,354.76	5,877.22
520209	Arrendamiento operativo	16,800.00	16,800.00
520212	Combustibles	147.66	89.83
520215	Transporte	2,526.68	1,651.37
520217	Gastos de viaje	8,903.65	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3,982.55	2,962.70
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	7,650.30	3,762.47
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	25,079.45	89,237.46
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	4,972.16	7,352.22
520223	Gasto deterioro:		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
520228	Otros gastos	90,557.18	62,953.44
	Subtotal Gastos de Administración	835,493.87	567,193.69
	Total Gastos de Venta y Administrativos	835,493.87	567,193.69

27 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	804.28	300.19
5203	Total Gastos Financieros	804.28	300.19

28 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-11 dic-12

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la	18,798.30	(27,687.52)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(2,819.75)	(4,153.26)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	18,735.49	34,613.47
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	34,714.04	2,772.69
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	(8,331.37)	(27,258.35)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	7,647.18	(59,099.13)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	13,884.17
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		

67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	7,647.18	(45,214.96)
----	--	---------------------------------------------------	----------	-------------