

MAHESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 (VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

NOTA No.1.- CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL

MAHESA S.A. fue constituida legalmente en la ciudad de San Francisco de Quito Capital de la República del Ecuador el 27 marzo del 2003, mediante escritura pública realizada en la Notaría Vigésima Octava, con un capital suscrito y pagado de US. \$ 3.000,00 dólares americanos.

Su objeto social principal es comprar, vender, arrendar e importar maquinaria liviana y pesada para la construcción, así como sus repuestos y accesorios. Representación de compañías nacionales y extranjeras, pudiendo actuar como mandataria, corresponsal, distribuidor, representante o agente para ejecutar todos los actos y contratos que mediata o inmediatamente se relacionen con su objeto social. Podrá intervenir en la formación de toda clase de sociedades o compañías aportando capital a las mismas o adquiriendo acciones o participaciones ya existentes.

NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de Presentación

La Compañía adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del 1 de enero de 2012, por lo cual, la fecha de la transición a estas normas es el 1 de enero de 2011.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los cuales fueron, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2011.

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2011 y de apertura al 1 de enero del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2012.

Las Conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo PCGA anteriores al patrimonio bajo NIIF al 1 de enero y al 31 de diciembre del período de transición y la conciliación del estado de resultados por el período terminado al 31 de diciembre del 2011 serán preparadas para dar cumplimiento a la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera y de acuerdo con lo requerido por la Superintendencia de Compañías en la Resolución No. 08.GDSC del 20 de Noviembre de 2008.

b. Registros contables y unidad monetaria.-

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, a partir el año 2000.

NOTA 3.- DISPONIBLE

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2012 *** en dólares ***
1.- Bancos	
Banco Pichincha	38.486
Produbanco	1.708
Inversion Banco Pichincha (90dias)	731.529
Total al 31 de diciembre de 2012	771.723

NOTA 4- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 2012 está compuesto de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2012 *** en dólares ***
Crédito Tributario IVA	7.601
Crédito Tributario Renta	31.798
Total al 31 de diciembre de 2012	39.399

NOTA5.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por MAHESA S.A. y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2013, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2012 *** en dólares ***
1.- Proveedores	878
2.- Obligaciones con los empleados	
Sueldos por Pagar	531
Aportes IEES	135
Total	666
3.- Obligaciones con la Administración Tributaria	
Retenciones IVA por Pagar	240
Retenciones en la Fte. Por Pagar	900
Total	1.140
4.- Otros Pasivos a Corto Plazo	
Total	0
Total al 31 de diciembre de 2012	2.684

NOTA6.- CAPITAL SOCIAL

Un detalle del saldo de la cuenta capital es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	al 31/12/2012	**dólares**
Conduto Ecuador S.A.	3.300	3%
Paldok S.A.	96.700	97%
Total al 31 de diciembre de 2012	100.000	

NOTA 7.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre las provisiones para pago de impuesto a la renta se calcularon de la siguiente manera:

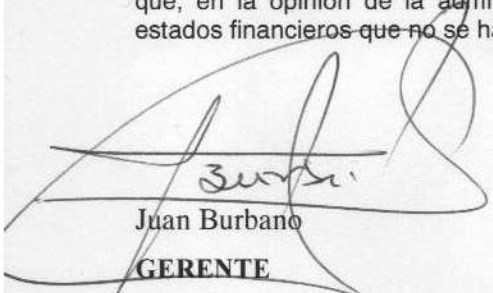
SALDO	
al 31/12/2012	
*** en dólares ***	
Utilidad Contable	2.718.137
(-) Rentas Exentas	2.773.523
(+) Gastos incurridos para generar Ing Excentos	35.000
(-) deducción pago Trabajadores discapacitados	0
Utilidad antes de participacion a trabajadores	-20.386
15% Participación de Trabajadores	0
Pérdida Tributaria	-20.386

NOTA 8.- SITUACIÓN TRIBUTARIA

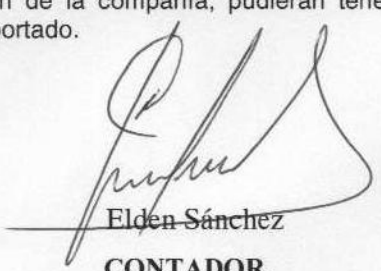
MAHESA S.A. ha cumplido con todos las obligaciones tributarias, como son el pago del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y anexos transaccionales.

NOTA 9 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan reportado.


Juan Burbano

GERENTE


Elden Sánchez

CONTADOR