

Mamcorp
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 1 – Operaciones

Mamcorp., es una Compañía, constituida en la República del Ecuador, el 10 de mayo 2004, cuyo objeto social es:

- a) La adquisición y enajenación a cualquier título, permuta, arriendo y administración de toda clase de bienes muebles e inmuebles, ya sea por cuenta propia o ajena.- La compañía podrá promover o ejecutar proyectos de vivienda, urbanizaciones, lotizaciones, construcción de edificios, condominios, conjuntos residenciales, directamente o prestando servicios de gerencia y administración.
- b) Prestar todos los servicios relacionados con la actividad inmobiliaria, remodelaciones, trabajos de diseño y decoración de interiores. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley.

De acuerdo a lo dispuesto en la Resolución No. NAC-PCTRSGE11-00294 del 29 de julio de 2011, se le informo a la compañía que ha dejado de ser Contribuyente Especial de la Dirección Regional Norte del Servicio de Rentas Internas. Por lo anterior a partir del mes siguiente inmediato a la fecha de la notificación quedan suspendidas sus obligaciones inherentes a la calidad de contribuyente especial.

Nota 2 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja	540	540
Cheques	672,56	-
Banco Pacifico	44,51	378,79
Banco MM	29,70	765,45
Banco Guayaquil	343,23	-
Fondo Inversion	<u>299,800</u>	<u>-</u>
Total	<u>301,430</u>	<u>1.684,24</u>

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 3 – Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes	108.422,62	424.785,38
Cheques posfechados	41.956,34	14.694,26
Cartera incobrable	16.747,60	6.145,46
Cheque protestado	984,95	3.895,81
Provisión incobrables	<u>(16.747,60)</u>	<u>(6.435,65)</u>
Total	<u>151.363,91</u>	<u>443.085,26</u>

Nota 4 – Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anticipo proveedores	-	3.425,09
Anticipo empleados	-	834,53
Prestamos empleados	<u>-</u>	<u>1.115,00</u>
Total	<u>-</u>	<u>5.364,62</u>

Nota 5 – Inventarios

Un resumen de inventarios es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Inventario de mercaderías	259.144,23	142.422,13
Inventario de materia prima	2.224,57	6.327,93
Valor neto de realización	(4.745,81)	-
Provisión inventarios obsoletos	(8.768,48)	-
Importaciones en transito	<u>10.000,00</u>	<u>46.513,60</u>
Total	<u>257.854,51</u>	<u>195.263,66</u>

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 6 – Propiedad Planta y Equipo

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

	Saldo Enero 1, 2011	<u>Adiciones/ (Ventas)</u>	<u>Ajustes</u>	Saldo Final 2012
Maquinaria y equipo	715,66	-	-	715,66
Muebles y enseres	4.892,37	(2.763,17)	-	2.129,20
Equipo de oficina	5.951,66	(1.171,49)	-	4.780,17
Vehículos	63.981,57	(17.359,38)	-	46.622,19
Equipo de computación	12.450,41	1.677,92	-	14.128,33
		<u>217.532,88</u>	<u>-</u>	<u>375.983,02</u>
Equipo de alquiler	<u>158.450,14</u>			
Subtotal	246.441,81	197.916,76	-	444.358,57
Depreciación Acumulada	<u>(65.236,38)</u>	<u>(11.480,24)</u>	<u>(5.742,64)</u>	<u>(82.459,26)</u>
Total	<u>181.205,43</u>	<u>186.436,52</u>	<u>(5.742,64)</u>	<u>361.899,31</u>

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 7 – Otros Activos

Un resumen de otros activos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anticipo empleados	200,00	-
Prestamos empleados	969,09	-
Anticipo proveedores	<u>27.039,33</u>	-
Total	<u>28.208,42</u>	-

Nota 8 – Prestamos

Un resumen de préstamos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Prestamos promerica	12.308,67	8.888,00
Préstamo banco pichincha	270.000,00	13.645,02
Préstamo banco Guayaquil	20.000,00	-
Intereses bancarios por pagar	24.794,56	-
Sobregiros bancarios	1.961,16	8.673,94
Por pagar sociedades	<u>21.600,00</u>	-
Total	<u>350.664,39</u>	<u>31.206,96</u>

Nota 9 – Cuentas Comerciales por Pagar

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Documentos proveedor de bienes	53.796,57	65.316,51
Documentos proveedor de servicios	<u>90.694,23</u>	<u>141.834,50</u>
Total	<u>144.490,80</u>	<u>207.151,01</u>

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 10 – Otras Cuentas por Pagar

El resumen de otras cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Tarjetas de crédito	49.393,07	33.743,47
Por pagar IESS	2.583,36	2.056,93
Otras por pagar	29.367,57	23.806,10
Anticipos	49.350,00	84.242,46
Cuentas por pagar sociedades	186.150,33	-
Costo Amortizado	<u>(1.287,80)</u>	<u>-</u>
Total	<u>315.560,53</u>	<u>143.848,96</u>

Nota 11 – Impuestos

11.1 Activos y pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Activos por impuesto corriente:		
IVA	26.202,52	36.985,11
Retenciones	<u>11.237,39</u>	<u>-</u>
Total	<u>37.439,91</u>	<u>36.985,11</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
IVA por pagar	6.666,16	36.000,00
Impuesto a las ventas por Pagar y Retenciones IVA	529,08	7.625,31
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	<u>1.544,16</u>	<u>21.504,43</u>
Total	<u>8.739,40</u>	<u>65.129,74</u>

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

11.2 Impuesto a la renta reconocido en los resultados

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad grabable es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Utilidad del Ejercicio	35,311	32,539
<u>Menos:</u>		
15% Participación a trabajadores	5,297	4,881
<u>Más:</u>		
Gastos no deducibles	<u>16,972</u>	<u>2</u>
Base imponible para el impuesto a la renta	46,986	27,660
(A) Anticipo calculado	13,373	6,638
(B) Impuesto a la renta causado	<u>10,808</u>	<u>14,920</u>
Impuesto a la renta (mayor entre A y B)	<u>13,373</u>	<u>14,920</u>
<u>Menos:</u>		
Anticipo Impuesto a la Renta	6,259	2,352
Retenciones en la fuente	<u>12,044</u>	<u>7,144</u>
Impuesto a la Renta	<u>(4,930)</u>	<u>5,454</u>

Nota 12 – Provisiones

El resumen de provisiones es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Decimo tercero	6.015,33	5.239,96
Decimo cuarto	1.216,70	749,20
Fondo de reserva	254,07	-
Vacaciones	2.811,48	2.853,01
Utilidades por pagar	-	<u>25.719,03</u>
Total	<u>10.297,58</u>	<u>34.562,10</u>

Mamcorp
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 13 – Prestamos largo Plazo

El resumen de préstamos largo plazo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Socios	100.818,68	159.227,14
Terceros	-	30.000,00
Costo Amortizado	<u>(15.434,89)</u>	<u>-</u>
Total	<u>85.383,79</u>	<u>189.227,14</u>

Nota 13 – Beneficios definidos

El resumen de beneficios definidos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Jubilación patronal	12.382,00	9.444,00
Desahucio	<u>5.111,00</u>	<u>3.959,00</u>
Total	<u>17.493,00</u>	<u>13.403,00</u>

Nota 14 – Patrimonio

14.1 Capital Social

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, el capital social es de US\$ 123,200 y 1,200 está constituida 123,200 mil acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor unitario.

14.2 Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que se transfieran a la reserva legal, por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

Mamcorp
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 15 – Ingresos Operacionales

Un resumen de los ingresos operacionales es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Venta por exportaciones	645.509,34	981.131,32
Otras ventas	<u>228.224,01</u>	<u>7.768,00</u>
Total	<u>873.733,35</u>	<u>988.899,32</u>

Nota 16 – Costo por su Naturaleza

Un resumen de los costos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Importaciones	386.474,71	316.901,63
Servicios	<u>48.368,85</u>	<u>188.899,24</u>
Total	<u>434.843,56</u>	<u>505.800,87</u>

Nota 17 – Gastos de Operación

Un detalle de gasto de operación por su naturaleza es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Administrativos	211.870,35	155.924,37
Ventas	203.790,98	162.050,91
Financieros	<u>50.639,09</u>	<u>19.621,05</u>
Total	<u>466.300,42</u>	<u>337.596,33</u>

Mamcorp
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 18 – Otros Ingresos y Otros Egresos

Un resumen de otros ingresos y otros egresos es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingresos varios	34.855,82	244,17
Venta activos	<u>20.000,00</u>	-
Subtotal	54.855,82	244,17
Otros gastos	<u>(938)</u>	-
Subtotal	(939)	-
Total	<u>53.917,82</u>	<u>244,17</u>

Nota 19 – Hechos Ocurridos Después del Período Sobre el que se Informa

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Nota 20 – Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2012 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Administración, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.