



MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año 2012

1. Información general

MADO Mercados Asociados y Direcciones Objetivas S.A., es una sociedad anónima, radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la provincia del Guayas, cantón Guayaquil, parroquia Tarqui, ciudadela Bellavista, calle Ave. Barcelona no 72 V20 y Jorge Perrene Galarza.

Sus actividades principales son actividades de asesoramiento informático.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del Ecuador.

CUENTAS DE SITUACIÓN FINANCIERA

SALDOS EN CUENTA 10101

Caja Chica	\$96,20
Bancos	\$1.969,44
Caja Disponible	\$ 2.065,64

Para llegar a este valor se han realizado las Conciliaciones Bancarias mensuales y movimientos de la Caja General del mes de diciembre.

SALDOS EN CUENTA 101020502

Valor que corresponde al saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2012, por \$1.336,73

SALDOS EN CUENTA 1010304

Valor que corresponde al saldo Suministros y materiales necesarios en las actividades diarias que se realizan para brindar nuestros servicios.

SALDOS EN CUENTA 1010501 y 1010502

Valor que acumula los saldos de las cuentas de crédito en IVA e IR de las retenciones del periodo 2012.

Ciudad Bellavista, Av. Barcelona y Jorge Perrene Galarza Mz. 72 V. 20 • Teléfono: 220-29-25
Tel: 220-29-05 • Cel: 09-963-72-02, 09-746-56-19 • e-mail: mado@madoinformate.com
Guayaquil - Ecuador



MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

SALDOS EN CUENTA 1020112

Para realizar las depreciaciones se ha venido utilizando el método de línea recta, considerando inclusive los meses respectivos en los casos que los activos fijos no tiene un año. El valor más alto está dado por la depreciación casi total del vehículo. En este año se llegó a la conclusión de no aplicar las políticas de deterioro.

SALDOS EN CUENTA 101020502

Valor que corresponde al saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2012, por \$1.336,73

SALDOS EN CUENTA 1010406

Este valor corresponde a conocimiento adquirido para futuros desarrollo de software.

SALDOS EN CUENTA 2010301

Valor que acumula los valores pendientes de pago a varios proveedores, que por diversas circunstancias no se pudieron cancelar.

SALDOS EN CUENTAS 2010702 y 2010705

Valores que corresponden al 23% de impuesto a la renta y al 15% de participación trabajadores calculados de la utilidad antes de impuestos.

CUENTAS DE ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

SALDOS EN CUENTA 41

Valor que corresponde a ingresos ordinarios y continuos dentro de las actividades diarias de MADO S.A.

SALDOS EN CUENTA 510102

Este valor refleja la compra de productos necesarios, para ser comercializados cuando así se lo requiere.

SALDOS EN CUENTAS 520105

Este saldo corresponde a los pagos de todos los servicios prestados por técnicos y estudiantes que no son personal fijo, sino que prestan servicios específicos para el correcto desarrollo de las actividades. Esto ocasiona que se realicen las respectivas retenciones del 8% en la Fuente y el 70% del IVA, en la mayoría de los casos.

Ciudad Bellavista, Av. Barcelona y Jorge Perrene Galarza Mz. 72 V. 20 • Teléfono: 220-29-25
Tel: 220-29-05 • Cel: 09-963-72-02, 09-746-56-19 • e-mail: mado@madoinformate.com
Guayaquil - Ecuador



MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

SALDOS EN CUENTAS 5202

Se deja constancia que todos los gastos considerados tiene su respectivo comprobante de venta soporte.

CUENTAS DE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MD

SALDOS EN CUENTA 9501

Hemos considerado que todas las operaciones generadas en MADO corresponden a actividades de operación, tanto de valores recibidos por las actividades de realizadas como de valores cancelados a los proveedores para llegar a cumplirlos.

SALDOS EN CUENTA 9507

Incremento / disminución del efectivo	\$ -4.899,38
Efectivo y equivalentes al principio del periodo	\$ 15.515,02
Efectivo y equivalentes al final del periodo	\$ 2.025,64

Valor que corresponde al de la cuenta 10101 del Estado de Situación Financiera

CUENTAS DE ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

SALDOS EN CUENTA 301

Se presenta una variación entre el periodo inmediato anterior y el actual, debido a que se hizo distribución de las utilidades de años anteriores.

En cuanto a la cuenta Impuestos Diferidos no se ha hecho uso de la misma por no haberse encontrado ninguna situación que la afecte.

Atentamente,

CONTADORA