MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año 2013

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 Jos. Barcelona Mz. 72 V 20 y Jorge Perrone 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	$80,61
Bancos	$3.435,96
Saldo Disponible	$3.516,57

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 10102**

Valor que corresponde al saldo de Cuentas por Cobrar de Clientes y anticipo a Proveedores al 31 de diciembre 2013, por $8.073,31

- **SALDOS EN CUENTA 1010902**

Valor que acumula los saldos de las cuentas de crédito IR de las retenciones del periodo 2013. Con todos los comprobantes debidamente registrados sus originales.

- **SALDOS EN CUENTA 1020112**

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

Ciba. Bellavista, Av. Barcelona y Jorge Perrone Galarza Mz. 72 V. 20 • Tel/Fax: 220-20-26
Tel: 220-28-05 • Cel: 09-963-72-62, 09-746-98-19 • e-mail: mado@sistemformate.com
Guayaquil - Ecuador

MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

- **SALDOS EN CUENTA 1020406**

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

- **SALDOS EN CUENTA 2010201**

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

- **SALDOS EN CUENTAS 2010702 Y 2010708**

Valores por corresponder al 22% 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 requiera.

- **SALDOS EN CUENTAS 520105**

Este valor 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 2% y 8% en la fuente y el 70% del IVA, en la mayoría de los casos.

- **SALDOS EN CUENTAS 5202**

Se deja constancia que todos los gastos considerados tiene sus respectivos comprobantes de venta soporte.

CUENTAS DE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **SALDOS EN CUENTA 9501**

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

Ciba. Bellavista, Av. Barcelona y Jorge Perrone Galarza Mz. 72 V. 20 • Tel/Fax: 220-20-26
Tel: 220-28-05 • Cel: 09-963-72-62, 09-746-98-19 • e-mail: mado@sistemformate.com
Guayaquil - Ecuador

MERCADOS ASOCIADOS Y DIRECCIONES OBJETIVAS S.A.

- **SALDOS EN CUENTA 9007**

Documento / denominación del Efectivo	*$3.904,11*
Efectivo y equivalentes al principio del periodo	*$3.435,96*
Efectivo y equivalentes al final del periodo	*$3.920,75*

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

CUENTAS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

- **SALDOS EN CUENTA 301**

No presenta una variación entre el periodo inmediato anterior y el Actual, debido a que se hizo distribución de los 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

Ciba. Bellavista, Av. Barcelona y Jorge Perrone Galarza Mz. 72 V. 20 • Tel/Fax: 220-20-26
Tel: 220-28-05 • Cel: 09-963-72-62, 09-746-98-19 • e-mail: mado@sistemformate.com
Guayaquil - Ecuador