

## MARALMI S.A.

### Notas a los Estados Financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2012

#### NOTA No. 1 Información general

La compañía MARALMI S.A. RUC. 0992233915001 y domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, constituida mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, Dr. S. Ivoe Zurita Zambrano el 29 de Noviembre del 2001, y fue inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 8 de Marzo del 2002. Su actividad principal es el alquiler, compra, venta y explotación de bienes inmuebles.

#### NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía MARALMI S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) según Resolución No. 08.G.GSC.010 de 2008.11.20.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo** la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se reconocen cuando se entregan o se reciben los bienes y ha cambiado su propiedad.

#### NOTA No. 3 Disponible

	2012	2011
Caja - Bancos	\$ 666.46	\$ 1,585.67

#### NOTA No. 4 Impuestos Anticipados

	2012	2011
Crédito Tributario (IVA)	\$ 467.52	
Crédito Tributario (Renta)	\$ 2,075.02	\$ 2,092.24
	<u>\$ 2,542.54</u>	<u>\$ 2,092.24</u>

El Crédito Tributario de IVA se genera con las ventas 12% y el Crédito Tributario de Renta corresponde al saldo del año anterior y el Anticipo cancelado en el transcurso del 2012.

#### NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos

	Terrenos y Edificios	Vehículos	Total
Costo			
1 de enero de 2012	\$ 265,437.14	\$ 17,426.20	\$ 282,863.34
Disposiciones	<u>(\$108,227.90)</u>		<u>(\$108,227.90)</u>
31 de diciembre de 2012	<u>\$ 157,209.24</u>	<u>\$ 17,426.20</u>	<u>\$ 174,635.44</u>

#### Depreciación acumulada

	Terrenos y Edificios	Vehículos	Total
1 de enero de 2012	\$ 4,845.50	\$ 6,849.52	\$ 11,695.02
Depreciación	<u>\$ 840.22</u>	<u>\$ 3,525.56</u>	<u>\$ 4,365.78</u>
31 de diciembre de 2012	<u>\$ 5,685.72</u>	<u>\$ 10,375.08</u>	<u>\$ 16,060.80</u>

#### Importe en libros

31 de diciembre de 2012	<u>\$ 151,523.52</u>	<u>\$ 7,051.12</u>	<u>\$ 158,574.64</u>
-------------------------	----------------------	--------------------	----------------------

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación

acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Edificios	5 por ciento
Vehículos	20 por ciento

#### **NOTA No. 6 Préstamos de Accionistas**

	2012	2011
Locales	\$ 14,000.00	\$ 17,000.00

Se ha disminuido el préstamo con los pagos realizados en el año 2012.

#### **NOTA No. 7 Otras Cuentas por Pagar**

	2012	2011
Retención en la Fuente e IVA	\$ 61.08	\$ 97.96
Impuesto a la Renta	\$ 1,604.58	\$ 2,340.38
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>\$ 1,665.66</b>	<b>\$ 2,438.34</b>

Estas obligaciones van a ser canceladas al SRI el año 2013.

#### **NOTA No. 8 Patrimonio**

	2012	2011
Capital Suscrito y Pagado	\$ 800.00	\$ 800.00
Reserva Legal	\$ 3,311.14	\$ 2,613.50
Otras Reservas	\$ 137,330.64	\$ 245,558.54
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	\$ 4,674.20	\$ 6,436.05
	<b>\$ 146,115.98</b>	<b>\$ 255,408.09</b>

#### **NOTA No. 9 Ingresos Operacionales**

	2012	2011
Ingresos por alquileres	\$ 28,600.00	\$ 22,840.00

**NOTA No. 10 Gastos Operacionales de administración**

	2012	2011
Honorarios	\$ 1,517.33	\$ 1,366.44
Mantenimiento y reparaciones	\$ 520.01	\$ 88.25
Combustibles	\$ 968.43	\$ 681.55
Suministros y Materiales	\$ 10,501.52	\$ 5,407.31
Transporte	\$ 1,230.98	
Comisiones	\$ 14.10	
Seguros	\$ 47.18	
Impuestos y Contribuciones	\$ 1,086.59	\$ 793.97
Servicios	\$ 356.30	\$ 55.91
Gastos de Gestión	\$ 459.30	\$ 396.40
Gastos de Viaje	\$ 556.08	\$ 5,716.51
Depreciaciones	\$ 4,365.78	\$ 4,298.56
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21,623.58</b>	<b>\$ 13,088.41</b>

**NOTA No. 11 Aprobación**

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su presentación el 25 de Febrero del 2013.

  
 Marcelo Moscoso Tobar  
 Presidente

  
 Diana Lara Fiallos  
 Contadora

