

MARTIN & MARTIN SISTEMAS Y NEGOCIOS CIA. LTDA.

R. U. C. 0992258527001 Exp. 109013

Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2012

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: Martín & Martín Sistemas y Negocios Cia. Ltda.
Fecha de Constitución: 17 de agosto del 2001
Notaría: Notaría Décima Quinta del Cantón Guayaquil
Fecha Registro Mercantil: 22 de Julio del 2002
Domicilio Principal: Guayaquil, Cdla. Puerto Azul, Manzana MG Villa 17
R. U. C.: 0992258527001
Exp. Superintendencia Compañías: No. 109013
Actividad Económica: Comercialización de equipos de computación y electrónicos.
Representación Legal: Gerente General: Ing. Carlos Martín Barreiro
Accionistas:
Martín Camacho Carlos Julio: 500 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%
Martín Barreiro Carlos Manuel: 300 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%
Martín Escala Carlos Eduardo: 100 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%
Martín Escala Andrés Patricio: 100 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Capital Social: \$1.000,00 **Valor de la Participación:** \$1,00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros puedan establecer claramente los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Socios, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permita hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuado la conciliación bancaria del Banco Bolivariano, totalizando con el efectivo en caja, un saldo de \$850,00.

Activos Financieros: Corresponde a la cuenta de integración de capital por \$1.000,00.

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados: Al cierre del ejercicio esta cuenta refleja el saldo de \$ 5.535,55.

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario de diciembre del 2012 según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$3.494,38.

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron en el ejercicio fiscal, suma que asciende a \$981,47 el mismo que sumado al crédito tributario de año anterior por \$ 181,63, da un total de \$ 1.163,10 lo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

PASIVOS:

Proveedores Locales: Corresponde al saldo por pagar de proveedores locales de bienes y servicios, por un valor total de \$ 879,66 lo que sumado a otras cuentas por pagar por un valor de \$ 391,56 da un total de obligaciones por pagar de \$ 1.271,22.

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$890,28.

PATRIMONIO:

Capital Social: Corresponde a 1000 participaciones de la compañía pagadas en el 100% por sus socios: \$ 1.000,00.

Reserva Legal: Corresponde a los valores de la reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio con un total de \$ 254,00.

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$ 2.680,18 y el valor a distribuir a los socios correspondiente al presente ejercicio \$ 4.071,71.

RESULTADOS:

INGRESOS: Los ingresos por ventas con tarifa 12%, sumaron \$ 49.073,70.

COSTO DE VENTAS: Los valores cancelados por compras de bienes y servicios durante el ejercicio económico 2012, suman un total de \$ 37.489,44.

GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como Honorarios, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y

Contribuciones, Gastos de Viaje, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: lo que suma un total en el ejercicio de \$ 5.746,63.

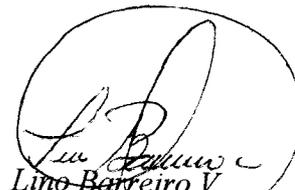
De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$ 5.837,63.

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros se hizo cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 22 de marzo del 2013.

Guayaquil, Marzo del 2013


Ing. Carlos Martín Barreiro
Gerente General
C. I. 0908952732


Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7
Reg. Prof. 0.8111