

MARTINEZ ESPINOSA IMPORTADORES Y **EXPORTADORES CIA. LTDA.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información General

La Compañía Martínez Espinosa Importadores y Exportadores, es una compañía de Responsabilidad Limitada, radicada en el país. Su domicilio se encuentra ubicado en la ciudad de Quito calle California N° 19 y Av. Geovanny Calles. Está constituida por el aporte de 2 socios, con un capital total de 600.00 legalmente suscritos y pagados.

Su actividad principal es la distribución y venta al por mayor y menor de artículos de ferretería. Sus principales productos son la Cerradura Travex, Plafón de Loza y Material Eléctrico.

2. Bases de Elaboración

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los Estados Financieros están presentados en la unidad monetaria que rige al país.

3. Políticas Contables

Los Estados Financieros incorporan toda la información y movimientos de los ingresos y gastos incurridos durante todo el período contable; así como los activos, pasivos y patrimonio de la empresa.

4. Detalle y Descripción

Ingresos

Ingresos de Actividades Ordinarias provenientes de:

Ventas locales de productos	\$ 992.745,66
Intereses Financieros	\$ 111,44

Gastos

Gastos de Ventas

Provenientes de:

Sueldos y Salarios	\$ 17.990,12
Provisiones Sociales personal	\$ 6.926,20
Comisiones	\$ 44.470,66
Combustibles	\$ 6.192,14
Seguros y Reaseguros	\$ 1.428,48
Servicios Ocasionales	\$ 688,00
Publicidad y Propaganda	\$ 5.010,50

Gastos Administrativos

Provenientes de:

Sueldos y Salarios	\$ 28.154,00
Provisiones Sociales personal	\$ 10.839,64
Útiles de Oficina	\$ 1.583,42
Útiles de Aseo	\$ 143,42
Arriendo operativo	\$ 8.400,00
Agua, luz, teléfono	\$ 2.217,67
Coreo, Fletes	\$ 235,40
Refrigerios, Agasajos	\$ 1.701,98
Impuesto, multas y contribuciones	\$ 111,10
Reparación, mantenimiento	\$ 1.440,71
Uniformes	\$ 936,00

Gastos Financieros

Provenientes de:

Gastos Financieros	\$ 21.391,64
--------------------	--------------

Sin ninguna modificación ni transición por ser una empresa pequeña cuya actividad y movimiento no es variable.

ACTIVOS

El activo de la empresa está compuesto por:

Efectivo y Equivalentes del efectivo

Banco Pichincha	\$ -11690,79
-----------------	--------------

Activos Financieros

Documentos por cobrar	\$ 220.254,17
-----------------------	---------------

Inventarios

Inventario de mercadería	\$ 290.702,23
--------------------------	---------------

Activos por Impuestos Corrientes

Crédito a favor de la empresa IVA	\$ 39.625,57
-----------------------------------	--------------

Impuestos Retenidos RF	\$ 11.817,09
------------------------	--------------

Propiedades, Planta y Equipo

Muebles y enseres	\$ 4.816,45
-------------------	-------------

Maquinaria y equipo	\$ 17.500,00
---------------------	--------------

Equipo de Computación	\$ 5.829,61
-----------------------	-------------

Vehículo	\$ 38.068,49
----------	--------------

Planta y equipo	\$ 2.40,66
-----------------	------------

Depreciación anual de activos fijos:

Depreciación	\$ 27.803,74
--------------	--------------

Podemos observar que el activo total de la empresa asciende a \$ 591.159,74

PASIVOS

El pasivo de la empresa se descompone de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por Pagar

Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 26.306,32
-------------------------------	--------------

Cuentas por Pagar Inst. Financiera	\$ 123.578,56
------------------------------------	---------------

Otras obligaciones corrientes

Retenciones en la fuente por pagar	\$ 1,91
------------------------------------	---------

Provisiones Sociales	\$ 1.586,22
----------------------	-------------

Obligaciones por Pagar Socios

Sra. María Álvarez	\$ 120.000,00
--------------------	---------------

Lic. José Martínez M.	\$ 198.987,93
-----------------------	---------------

Dando un total en nuestros pasivos de	\$ 470.459,94
---------------------------------------	---------------

PATRIMONIO

El capital empresarial está compuesto por:

Capital

Capital suscrito y pagado	\$ 600.00
---------------------------	-----------

Reservas

Reserva Legal	\$ 3.572,75
Reserva Estatutaria	\$ 3.572,75

Aportes Futura Capitalización

Lic. José Martínez M.	\$ 105.153,19
Lic. Juan Carlos Martínez	\$ 159,28

Resultados Acumulados

Utilidad Ejercicios anteriores	\$ 7.895,33
--------------------------------	-------------

Resultados del Ejercicio

Pérdida del ejercicio	\$ -253,50
-----------------------	------------

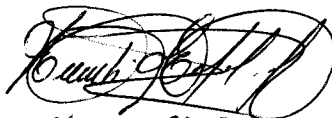
Lo que nos da un patrimonio total de \$ 120.699,80

El pasivo da un gran total de \$ 470.459,94

Sumado Igual que el Activo.

Como podemos apreciar la empresa se encuentra a pesar de nuestro resultados negativos se encuentra estable y tratando de encontrar el punto de equilibrio frente al robo sufrido en el período 2011.

Elaborado por:


060323584-7