

MARTINCAR S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

Martincar S.A., es una empresa dedicada al servicio de alquiler de vehículos sin conductor

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2015 fueron presentados de acuerdo con las normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

b) Propiedad Oficina y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehiculos	20%
Equipos de computación	33,33%

BALANCE GENERAL

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2014	2015
Caja	-	-
Bancos	200,00	800,00
Bancos	-	-
TOTAL CAJA BANCOS	200,00	800,00

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2014	2015
Accionistas	600,00	-
Funcionarios y empleados	-	-
xxx	-	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	600,00	-

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2014	2015
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	-	-
Impuesto al Valor Agregado (compras)	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-

5. IMPUESTOS RETENIDOS

MARTINCAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2014	2015
Retenciones en la Fuente año 2013	-	-
SUMAN	0,00	0,00
Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)		
Cientes 1 %	-	-
Cientes 2 %	-	-
Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
SUMAN	0,00	0,00
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	-	-

6. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de las cuenta propiedad, oficina y equipos es el siguiente

	2014	ADICIONES	2015
Muebles y Enseres	-	-	-
Equipos de Computación	-	-	-
Vehiculos	-	-	-
Total costo de adquisicion	-	-	-
Menos-Depreciación Acumulada	-	-	-
TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS	-	-	-

Los Activos estan a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuentas por pagar es el siguiente

	2014	2015
Sweadean S.A. Compañía de Seguros	-	-
Hispana de Seguros S.A.	-	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

8. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2014	2015
Impuesto a la Renta	-	-
Otros Impuestos Tributarios	-	-
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	0,00	0,00

9. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

MARTINCAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2014	2015
Aportes Individual y Patronal	-	-
Fondos de Reserva	-	-
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	0,00	0,00

10. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2014	2015
15% Participación de Trabajadores	-	-
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	-

11. PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2014	2015
Utilidad Contable	-	-
Base 15 % Participacion Trabajadores	-	-
15% Participación de Trabajadores	-	-

12. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Regimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2015 es el siguiente:

	2014	2015
Utilidad Contable	-	-
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	-
Base 22 % Impuesto a la Renta	-	-
22 % Impuesto a la Renta	-	-

13. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2014	2015
Utilidad Contable	-	-
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	-
(-) 22% Impuesto a la Renta	-	-
Base Reserva Legal	-	-
Reserva Legal 10%	-	-

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuenta de Ingresos (ventas/servicios) es el siguiente

	2014	2015
Ventas		
Servicios	270,00	-
Otros Ingresos	-	-
TOTAL INGRESOS - VENTAS/SERVICIOS	270,00	0,00

15. EGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuenta de Egresos es el siguiente

	2014	2015
Gastos de Administracion		
Remuneraciones	-	-
Beneficios Sociales	-	-
Aportes al less	-	-
Gastos de Gestión	-	-
Gastos de Viaje	-	-
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00

	2014	2015
Gastos varios		
Agua, Luz, Teléfonos	-	-
Internet	-	-
Suministros y Materiales	56,13	-
Comunicaciones	-	-
Gastos de Computación	-	-
Cuotas y Donativos	-	-
Guardiania, Garaje	-	-
Seguros	-	-
Gastos de Capacitación	-	-
Combustible - Gasolina	119,63	-
Mantenimiento de Vehículos	94,24	-
Mantenimiento de Equipos	-	-
Gastos de Salud	-	-
Movilizaciones	-	-
Gastos de Alimentos	-	-
TOTAL GASTOS VARIOS	270,00	0,00

16. CONTRIBUCIONES E IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta contribuciones e Impuestos es el siguiente

	2014	2015
Cuotas Camara de Comercio	-	-
Contribución Superintendencia de Bancos	-	-
Impuesto 2 por mil Universidad de Guayaquil	-	-
Impuestos Municipales	-	-
Cuerpo de Bomberos de Guayaquil	-	-

MARTINCAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

TOTAL CONTRIBUCIONES E IMPUESTOS	0,00	0,00
----------------------------------	------	------

17. DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de las cuenta depreciaciones y amortizaciones es el siguiente

	2014	2015
Depreciaciones		
Muebles y enseres	-	-
Equipos de computación	-	-
Vehiculos	-	-
TOTAL DEPRECIACIONES	0,00	0,00

	2014	2015
Amortizaciones	-	-
Gastos anticipados	-	-
Otras amortizaciones	0,00	0,00
TOTAL AMORTIZACIONES		

18. RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta resultados del ejercicio es el siguiente

	2014	2015
Resultados		
Perdidas del Ejercicio	-	-
Utilidad del Ejercicio	-	-
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00


LUIS ALBERTO MARTINEZ QUIJANO
GERENTE GENERAL


VICTOR HUGO AQUIÑO VERA
CONTADOR - REG. 0.9182