

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota N°1.- Norma general de revelaciones

- a) La compañía Matrickería y Maquinaria MATRIMAQ Cía. Ltda., con domicilio principal en la ciudad de Quito, constituida mediante escritura pública en la Notaría Vigésimo Quinta, con resolución de la Superintendencia de Compañías N° 92.1.2.1.1307; del 25 de Agosto de 1992, inscrita bajo el No. 1808 del Registro Mercantil tomo 123 con fecha 4 de septiembre de 1992
- b) Objeto Social.- La compañía se dedicará a las siguientes actividades: la prestación de toda clase de servicios, mecánicos para la industria en general, en consecuencia, podrá elaborar, producir, reproducir, modificar, crear, ensamblar, comprar, vender, distribuir, representar toda clase de máquinas, herramientas, componentes, partes y piezas para la industria en general, así como también fabricación y reparación de Matrickería, moldes, troqueles, y demás actividades afines y o complementarias.
- c) Aprobación de Estados Financieros: Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014, fueron aprobados el 26 de marzo del 2015.

Nota No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Los principales principios contables adoptados por la compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros, se señalan a continuación:

Bases para su elaboración:

- a) En la elaboración de los estados financieros adjuntos la Compañía ha cumplido con las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes al 31 de Diciembre del 2014,
- b) La información contenida en estos estados financieros es de responsabilidad de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado los principios incluidos en las NIIF para PYMES.
- c) Los estados financieros han sido preparados en términos de costos históricos, a partir de los registros de contabilidad conservados por la Compañía.

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 dólares de los Estados Unidos de América.

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

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción

Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de computo	3 años
Unidades de Transporte	5 años

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

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos por venta de productos y el costo de venta relacionado, son reconocidos cuando se ha entregado el bien y se ha transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

Nota N°3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

Incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras, asciende a \$8.386,44

	2014	2013
Caja	\$ -	\$ 87.99
Bancos	\$ 8,386.44	\$ 2,598.57
	<u>\$ 8,386.44</u>	<u>\$ 2,686.56</u>

Nota N°. 4 Documentos y Cuentas por cobrar

Las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

	2014	2013
Clientes	\$ 10,312.54	\$ 8,903.46
Provision incobrables	\$ (1,021.11)	\$ (965.11)
	<u>\$ 9,291.43</u>	<u>\$ 7,938.35</u>

Nota N°. 5 Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013; presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Credito Tributario	\$ 2,018.42	\$ 366.89
	<u>\$ 2,018.42</u>	<u>\$ 366.89</u>

Nota N°. 6 Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Maquinaria y Equipo	\$ 24,500.00	\$ 24,500.00
Equipo de Computación y Software	\$ 699.00	\$ 699.00
Vehículos	\$ 73,196.43	\$ 41,955.36
Depreciación Acumulada	\$ (27,391.06)	\$ (15,039.04)
	<u>\$ 71,004.37</u>	<u>\$ 52,115.32</u>

Nota N°. 7 Otras cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Locales	\$ 20,677.59	\$ -
	<u>\$ 20,677.59</u>	<u>\$ -</u>

Nota N°. 8 Obligaciones con la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Obligaciones Fiscales	\$ 767.61	\$ 192.43
	<u>\$ 767.61</u>	<u>\$ 192.43</u>

Nota N°. 9 Obligaciones con el IESS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Obligaciones Patronales	\$ 159.84	\$ 310.04
	<u>\$ 159.84</u>	<u>\$ 310.04</u>

Nota N°. 10 Obligaciones por Beneficios de Ley a Empleados

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Provisiones y 15% Trabajadores	\$ 3,142.09	\$ 1,449.34
	<u>\$ 3,142.09</u>	<u>\$ 1,449.34</u>

Nota N°. 11 Pasivo No Corriente

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Jubilacion Patronal	\$ 15,750.19	\$ 15,750.19
Bonificacion por Desahucio	\$ 5,940.15	\$ 5,940.15
	<u>\$ 21,690.34</u>	<u>\$ 21,690.34</u>

Nota N°. 12 Patrimonio Neto

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Capital Suscrito y Pagado	\$ 400.00	\$ 400.00
Reserva Legal	\$ 2,987.20	\$ 2,838.15
Capital Adicional	\$ 1,936.53	\$ 1,936.53
Reserva por Valuación de Activos	\$ 24,500.00	\$ 24,500.00
Utilidades Ejercicios Anteriores	\$ 8,568.47	\$ 8,568.47
Resultados Acumulados por adopci	\$ (225.55)	\$ (225.55)
Utilidad Neta del Ejercicio	\$ 5,825.39	\$ 1,447.37
	<u>\$ 43,992.04</u>	<u>\$ 39,464.97</u>

Nota N°. 13 Ingresos Operacionales

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Ingresos Operacionales	\$ 96,283.20	\$ 101,961.56
TOTAL	<u>\$ 96,283.20</u>	<u>\$ 101,961.56</u>

Nota N°. 14 Gastos Operacionales

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Sueldos	\$ 1,037.85	\$ 3,340.00
Beneficios Sociales	\$ 348.64	\$ 318.32
Seguridad Social	\$ 126.12	\$ 405.85
Otros Gastos		\$ 359.64
Depreciaciones	\$ 2,082.50	\$ 2,450.04
Mantenimiento y reparaciones	\$ 3,452.77	\$ 19,075.81
Arrendamientos	\$ 4,320.00	\$ 4,320.00
Servicios	\$ 18,331.66	\$ 13,447.85
Servicios Publicos	\$ 2,469.84	\$ 2,279.83
Suministros y Materiales	\$ 23,923.96	\$ 26,195.94
Suministros Varios	\$ 30.00	\$ 734.49
	<u>\$ 56,123.34</u>	<u>\$ 72,927.77</u>

Nota N°. 15 Gastos Operacionales de Administración y Ventas

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Sueldos	\$ 10,160.68	\$ 8,036.00
Beneficios Sociales	\$ 2,574.06	\$ 321.69
Seguridad Social	\$ 2,052.74	\$ 1,315.16
Mantenimiento y reparaciones	\$ 3,246.23	\$ 2,906.63
Depreciaciones	\$ 10,269.52	\$ 8,391.12
Otros Gastos	\$ -	\$ 2,294.78
Servicios	\$ 1,760.14	\$ 658.67
Suministros	\$ 112.48	\$ 1,282.92
Impuestos contribuciones y otros	\$ 699.98	\$ 958.99
Gastos Cuentas Incobrables	\$ 56.00	\$ -
	<u>\$ 30,931.83</u>	<u>\$ 26,165.96</u>

Nota N°. 16 Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 presenta la siguiente conformación:

	2014	2013
Intereses Pagados	\$ 24.78	\$ -
	<u>\$ 24.78</u>	<u>\$ -</u>



REPRESENTANTE LEGAL

Martin Barrera Peña



CONTADORA

Angélica Atapuma Cadena

Reg.: 17-3199