



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA INGENIERIA DE MATRICERIA COMPUTARIZADA INGMATRICOM CIA. LTDA.

Dentro del siguiente resumen damos a conocer los diferentes movimientos que la empresa INGENIERIA DE MATRICERIA COMPUTARIZADA INGMATRICOM CIA. LTDA., ha tenido durante el ejercicio económico 2012, estas notas se dan a conocer cumpliendo con la disposición de la Superintendencia de Compañías de la aplicación de las NIFF.

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>
Caja (1)	0,39
Cheques x depositar (2)	650,14
Banco (Bolivariano) (3)	<u>64.925,60</u>
Total	<u>65.576,13</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2012, el valor hace referencia a un saldo existente por motivo de un vuelto.
- (2) Al 31 de diciembre del 2012, el valor hace referencia a los cheques que los clientes entregaron para ser depositados en el año 2013.
- (3) Al 31 de diciembre de 2012, el valor indicado corresponde al valor conciliado de las cuentas de Bancos, la empresa maneja una sola cuenta en el Banco Bolivariano.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:



	<u>2012</u>
Clientes (1)	56.587,10
Otras ctas x cobrar relacionados (2)	6.554,80
Total	<u>63.141,90</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2012, este valor corresponde a cuentas por cobrar clientes tanto relacionados como no relacionados, dentro de los no relacionados tenemos un total de \$ 17902,72 dólares, y los relacionados un total de \$ 38684,38 dólares, el porcentaje con que la empresa termina sus cuentas por cobrar es del 29,58% del total de los ingresos generados en el año 2012.

(2) Al 31 de diciembre de 2012, dentro de Otras cuentas x cobrar relacionados nos referimos a los anticipos otorgados a los empleados.

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:



INGENIERIA DE MATRICERIA COMPUTARIZADA
INGMATRICOM CIA. LTDA.

	2012	% anual de depreciación
Depreciables:		
Equipos de computación (1)	1450	33%
	1.450,00	
Menos - Depreciación acumulada	<u>988,93</u>	
Total	<u>461,07</u>	
Muebles y Enseres (2)	281,25	10%
	281,25	
Menos - Depreciación acumulada	<u>18,04</u>	
Total	<u>263,21</u>	
Maquinaria y Equipo (3)	46500	10%
	46.500,00	
Menos - Depreciación acumulada	<u>19.426,67</u>	
Total	<u>27.073,33</u>	

(1) Dentro de los Equipos de computación encontramos el Software Administrativo el mismo que ha sido adquirido el primero el 01 de agosto del 2008 por un valor de \$ 100,00 de los cuales se encuentra depreciado una valor de \$ 97,81 dólares quedando como valor residual del mismo por una valor de \$ 2,07 dólares; y una segunda adquisición hecha el 20 de septiembre del 2010 por un valor de \$ 1350,00 dólares, de los cuales se encuentra depreciado un valor de \$ 891,00 dólares, quedando un valor pendiente de depreciar de \$ 459,00 dólares.

(2) En lo relacionado a los muebles y enseres encontramos una impresora que ha sido adquirida el 20 de junio del 2012 por un valor de \$281,25 dólares, menos el valor que a la fecha se ha depreciado es \$ 18,04 dólares, quedando pendiente por depreciar de \$ 263,21 dólares.



- (3) Dentro de la maquinaria y equipo se encuentra un torno cnc que es adquirido el 27 de octubre del 2008, actualmente esta depreciado un valor de \$ 19426,67 dólares, y un valor por depreciar de \$ 27073,33 dólares.

Cabe indicar que no se ha realizado ninguna modificación en cuanto a variación en los porcentajes de depreciación de activos por aplicación de Niff en la empresa.

NOTA 4.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>
Proveedores Locales (1)	2300,95
Obligaciones con Accionistas (2)	44947,15
Obligaciones con el Iess y el Sri (3)	10440,69
Obligaciones Laborales Empleados (4)	11137,63
Anticipo de Clientes (5)	2036,78
Total	<u>70863,20</u>

- (1) Dentro de los proveedores locales se encuentran todos los proveedores relacionados directamente con las actividades de operación de la empresa.
- (2) Las Obligaciones de los accionistas están relacionadas con pagos o préstamos de dinero que han realizado directamente ellos para cubrir los diferentes gastos que se realizan en la empresa, así como préstamos varios generados por falta de liquidez.
- (3) Dentro de las obligaciones con el Sri encontramos el valor correspondiente al pago del IVA y Fuente a diciembre del 2012, más el impuesto a la renta generada por el mismo año, así como también todas las obligaciones pendientes con el Iess correspondientes a diciembre del 2012.



(4) Dentro de este punto encontramos los valores correspondientes a sueldos de diciembre del 2012, a otras reservas que están relacionadas con los empleados así como valores correspondientes a las utilidades sobre el ejercicio de 2012.

(5) En este punto tenemos los anticipos que se han otorgado a los proveedores por varios conceptos los mismos que son solventados de manera inmediata en el primer mes del año 2013.

NOTA 5.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2012</u>
Capital Social (1)	2.000,00
Reserva Legal (2)	4.774,76
Ganancias Acumuladas (3)	50.114,09
Utilidad del ejercicio economico 2012(4)	28.851,95
Total	<u>85.740,80</u>

(1) El capital social con el que está constituido la empresa es de 3 socios, los mismos que son:

Prto. Enrique Cesar Chica Segobia con el 52% del capital suscrito y pagado.

Ing. Cesar Fernando Chica Mora con el 24% del capital suscrito y pagado.

Dis. Mónica Patricia Chica Mora con el 24% del capital suscrito y pagado.

(2) La reserva legal es el 5% de la utilidad, el valor que encontramos aquí corresponde a la acumulación de la misma.



INGENIERIA DE MATRICERIA COMPUTARIZADA INGMATRICOM CIA. LTDA.

- (3) Dentro de las ganancias acumuladas esta la totalidad de los resultados obtenidos por la empresa durante los diferentes periodos, los mismos que no has sido repartidos entre los accionistas.
- (4) La utilidad final es de \$28851,95 dólares, valor correspondiente para socios.

Ing. Cesar Fernando Chica Mora.
GERENTE GENERAL

Cpa. Juana Catalina Ordoñez M.
CONTADOR