

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2-857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

Número de caja para remitir. Identificación fiscal.

000 número de la caja de remesas

**METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> | <u>Variaciones</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> | <u>Variaciones</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Activo corriente | | | | Pasivo corriente | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 87,053.84 | 145,835.23 | | Cuentas por pagar | 15,952.39 | 7,911.03 | 8,041.36 |
| Activos financieros | 5,125.13 | 66,919.48 | 63,794.35 | Compañías y partes relacionadas | - | 135,097.22 | -135,097.22 |
| Inventarios | 7,023.91 | 8,783.16 | 1,759.25 | Impuestos por pagar | - | - | - |
| Cuentas por cobrar no comerciales | - | - | - | Pasivos acumulados | 5,630.26 | 5,641.16 | -1.86 |
| Otros activos corrientes | 22,734.17 | - | -22,734.17 | Otros pasivos corrientes | 2,455.76 | 2,586.21 | -2,586.21 |
| Total de activo corriente | 121,936.85 | 223,537.87 | | Total de pasivo corriente | 24,038.41 | 151,235.62 | |
| Activo no corriente | | | | | | | |
| Propiedad, planta y equipo | 48,357.99 | 65,247.40 | 16,889.41 | Pasivo no corriente | | | |
| Activos intangibles | - | - | - | Jubilación patronal y desahucio | - | - | - |
| Total de activo no corriente | 48,357.99 | 65,247.40 | | Total de pasivo no corriente | - | - | - |
| Total de Activos | <u>170,294.84</u> | <u>288,785.27</u> | | Patrimonio | 146,256.43 | 137,549.65 | |
| | | | | Total Pasivos y Patrimonio | <u>170,294.84</u> | <u>288,785.27</u> | |

METAL INDUSTRIAL
José Campuzano S.A.
Sr. José Campuzano
Gerente General
FIRMA AUTORIZADA

Ingr. Pablo Alfonso
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2-857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

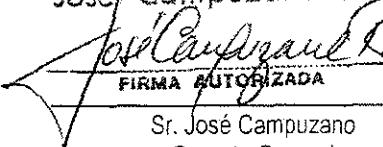
Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico.
Reparación de tuberías y tanques



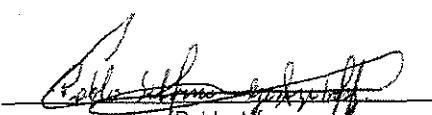
METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------|--------------|
| Ingresos por actividades ordinarias | 346,536.98 | 402,511.12 |
| Costo de venta | (272,583.54) | (356,919.09) |
| Utilidad bruta | 73,953.44 | 45,592.03 |
| Gasto de administración y ventas | (60,821.04) | (31,762.04) |
| Utilidad antes de participación e impuesto | 13,132.40 | 13,829.99 |
| 15% participación de los trabajadores | (1,969.86) | (2,074.50) |
| Utilidad antes de impuesto | 11,162.54 | 11,755.49 |
| Impuesto a la renta | (2,455.76) | (2,586.21) |
| Resultado del ejercicio | 8,706.78 | 9,169.28 |

METAL INDUSTRIAL
José Campuzano S.A.


FIRMA AUTORIZADA

Sr. José Campuzano
Gerente General



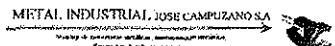
Ing. Pablo Alfonso
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2- 857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15lim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador



METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| | Capital pagado | Aporte para futuro aumento de capital | Reserva legal | Otras reservas | Otros resultados integrales | Resultados acumulados | Total |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------|
| Saldos al 1 de enero de 2016 | 800.00 | - | 4,363.04 | - | - | 132,386.61 | 137,549.65 |
| Capital suscrito | - | - | - | - | - | - | - |
| Aporte para futuro aumento de capital | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado del ejercicio | - | - | - | - | - | 8,706.78 | 8,706.78 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2016 | <u>600.00</u> | <u>-</u> | <u>4,363.04</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>141,093.39</u> | <u>146,255.43</u> |

METAL INDUSTRIAL
José Campuzano S.A.

José Campuzano R.
FIRMA AUTORIZADA
Sr. José Campuzano
Gerente General

Ing. Pablo Alfonso
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2-857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024668

Email: jose.15tm@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

2016

Flujos de actividades de operación

| | |
|---|------------------|
| Recibido de clientes | 410,331.33 |
| Pagado a proveedores y empleados | (325,584.73) |
| Otros pagos | (49,538.74) |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de operación | <u>35,207.86</u> |

Flujos de actividades de inversión

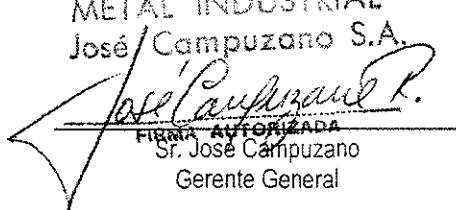
| | |
|---|--------------------|
| Adquisición de propiedad, planta y equipo | (93,989.45) |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión | <u>(93,989.45)</u> |

Flujos de actividades de financiamiento

| | |
|--|------------------|
| Aporte para futuro aumento de capital | - |
| Capital social | - |
| Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento | - |
| | |
| Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo | (58,781.59) |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año | 145,835.23 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | <u>87,053.64</u> |

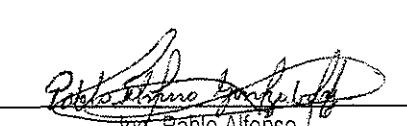
METAL INDUSTRIAL

José Campuzano S.A.


José Campuzano R.

FIRMA AUTORIZADA

Sr. José Campuzano
Gerente General


Pablo Alfonso González

Ing. Pablo Alfonso
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2- 857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

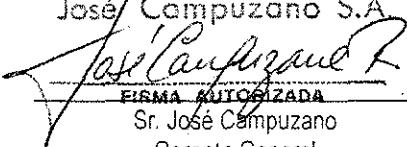
METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONCILIACION DEL RESULTADO INTEGRAL CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACION POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| | |
|---|------------------|
| Resultado del ejercicio | 8,706.78 |
| Más/menos: cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo: | |
| Participación de los trabajadores | - |
| Impuesto a la renta | - |
| Depreciaciones | 110,878.86 |
| Cambios en activos y pasivos | |
| Activos financieros | 63,794.35 |
| Inventarios | 1,759.25 |
| Cuentas por cobrar no comerciales | - |
| Otros activos corrientes | (22,734.17) |
| Cuentas por pagar | 8,041.36 |
| Compañías y partes relacionadas | (135,097.22) |
| Impuestos por pagar | - |
| Pasivos acumulados | (1,980.76) |
| Otros pasivos corrientes | (2,586.21) |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de operación | <u>30,782.24</u> |

METAL INDUSTRIAL
José Campuzano S.A.

FIRMA AUTORIZADA
Sr. José Campuzano
Gerente General


Ing. Pablo Alfonso
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf. 2-857295 5025848
Teléfono: 042857295 - 045024858
Email: jose.15tim@hotmail.com
Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL

La Compañía “METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.” se constituyó en el Guayaquil – Ecuador, el 14 de mayo de 2007, siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil

Al 31 de diciembre la Compañía cuenta con un capital social de US\$ 800.

NOTA 2 – BASE DE PREPARACIÓN

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 están preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos con la autorización de la Administración de la Compañía, posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

NOTA 1 – EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

| | 31 de diciembre |
|--------------------|------------------|
| | <u>2016</u> |
| Bancos locales (i) | 87,053.64 |
| | <u>87,053.64</u> |

(i) Corresponde a cuenta corriente en el Banco del Pacifico

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2-857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A.

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico.
Reparación de tuberías y tanques



NOTA 2 – INVENTARIOS

Durante el periodo 2016, el inventario al 31 de diciembre de 2016 se encontraba compuesto de la siguiente manera:

| | <u>31 de diciembre</u> |
|-----------------------------|------------------------|
| | <u>2016</u> |
| Inventario de materia prima | 7,023.91 |
| | <u>7,023.91</u> |

NOTA 3 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

| | <u>31 de diciembre</u> |
|----------------------------|------------------------|
| | <u>2016</u> |
| Muebles y enseres | 1,051.95 |
| Instalaciones | 23,911.00 |
| Equipos de oficina | 2,500.00 |
| Equipos de computación | 131,773.90 |
| Vehículos | 159,236.85 |
| (-) Depreciación acumulada | (110,878.86) |
| | <u>48,357.99</u> |

El movimiento de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2016 es como sigue:

| | <u>31 de diciembre</u> |
|--------------------------|------------------------|
| | <u>2016</u> |
| Saldo al inicio del año | 65,247.40 |
| (+) Adiciones | 93,989.45 |
| (-) Depreciación del año | (110,878.86) |
| Saldo al final del año | <u>48,357.99</u> |

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2-857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



NOTA 4 - CUENTAS POR PAGAR

Composición:

| | 31 de diciembre |
|--------------------------|------------------|
| | <u>2016</u> |
| Proveedores locales | 15,952.39 |
| Proveedores del exterior | <u>15,952.39</u> |
| | <u>15,952.39</u> |

NOTA 5 - PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

| | 31 de diciembre | |
|--|-----------------|-----------------|
| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Obligaciones con el IESS | 1,413.00 | 1,207.70 |
| Beneficios sociales (i) | 2,247.40 | 2,358.96 |
| 15% de participación de los trabajadores | <u>1,969.86</u> | <u>2,074.50</u> |
| | <u>5,630.26</u> | <u>5,641.16</u> |

(i) Corresponde a valores por décimo tercero, décimo cuarto sueldo y vacaciones.

NOTA 6 - IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación del resultado contable – tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta en los años 2016 fueron los siguientes:

(Véase la siguiente página)

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2- 857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador

METAL INDUSTRIAL JOSE CAMPUZANO S.A

Montaje de estructuras metálicas, mantenimiento mecánico,
Reparación de tuberías y tanques



31 de diciembre

2016

Conciliación tributaria

| | |
|---|-----------------|
| Resultado del ejercicio antes de impuesto | 11,162.54 |
| Más (menos): | |
| Gastos no deducibles | 0.00 |
| Utilidad grabable | 11,162.54 |
| Tasa de impuesto a la renta | 22% |
| Impuesto a la renta causado | 2,455.76 |
| Anticipo determinado del año | 2,919.15 |
| | <u>2,919.15</u> |

NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL

La Compañía mantiene un capital pagado al 31 de diciembre de 2016 de US\$ 800 con un total de 800 acciones ordinarias a un costo de US\$1.

NOTA 8 – RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

METAL INDUSTRIAL
José Campuzano S.A.

FIRMA AUTORIZADA
Sr. José Campuzano
Gerente General

Ing. Pablo Alfonso Gómez
Contador General

Dirección: Mapasingue Oeste Av. Sexta y Calle Segunda Telf: 2- 857295 5025848

Teléfono: 042857295 - 045024858

Email: jose.15tim@hotmail.com

Guayaquil-Ecuador