

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

MAEQUIP S.A. es una compañía que se encuentra dedicada a la renta de equipos y la comercialización de productos químicos que se utilizan en las líneas de fluidos en el Oriente Ecuatoriano, especialmente a las compañías que se dedican a realizar los respectivos tratamientos a los lodos de perforación de pozos petroleros. MAEQUIP se encuentra domiciliada en la Calle Capitán Giovanni Calles E2-353 y Efraín Armas de la ciudad de Quito.

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo comprende el saldo conciliado de la cuenta corriente No. 21000040-15 Del Banco del Pichincha, y cuyo valor al 31 de diciembre del 2016 es de \$28.480,73.

Inventarios

El saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2016 es por \$41.464,45

PRODUCTO	CANT.	COSTO	V. TOTAL
SULFONATE SHALE CONTROL ADDITIVE	682	38.572	26,305.83
PAC R POLYANIONIC CELLULOSE	211	71.553	15,097.60
PAC L POLYANIONIC CELLULOSE	1	62.168	62.17
TOTAL INVENTARIO			41,465.60

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes

Esta cuenta está conformada por la suma de los valores por cobrar a nuestros clientes y el saldo al 31 diciembre del 2016 es de \$64.562,35, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2016	SALDO AL 31 DICIEMBRE
QUITO OIL SERVICES	45,372.70	-	45,372.70
ROSAS & RIOFRIO	-	19,189.65	19,189.65
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			64,562.35

BASE PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	19,189.65
VALOR PROVISION INCOBRABLES	191.90

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

Otras Cuentas por Cobrar

El valor de \$14.864,00 de otras cuentas por cobrar corresponde a la provisión de servicios de alquiler de equipos prestados durante el año 2016 que no fueron facturados, y que se facturarán en el primer semestre del 2017, que corresponden a las Compañías:

Terrigeno Gold Mine por: \$ 4.064,00

Qualichem Cia. Ltda. por: \$10.800,00

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

En esta cuenta se reflejan los valores de IVA que la compañía ha acumulado por compras e importaciones y por valores que le han retenido según el siguiente detalle:

IVA EN COMPRAS E IMPORTACIONES	1,024.51
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	2,065.14
IVA POR DEVOLVER SRI	8,262.65
TOTAL	11,352.30

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Renta)

El valor del Crédito Tributario por Impuesto a la Renta corriente reflejado en esta cuenta corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron nuestros clientes por las ventas realizadas y al Anticipo de Impuesto a la renta pagado durante el año 2016, según el siguiente detalle:

IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	2,437.24
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	-
TOTAL	2,437.24

Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es de 95.938,00 que corresponde a lo siguiente:

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

MAEQUIP S.A. ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION A: 30-dic-16

CODIGO	CC	NOMBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RESIDUAL	DEP. ACUM. MES ANTERIOR	DEPRECIAC. ESTE AÑO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
MAQUINARIA Y EQUIPO											
CUENTA: 1.3.03											
COMP		COMPRESOR INGERSOLL RAND 30T CON SKIT	13-jun-12	360	10%	6,200.00	62.00	2,168.62	613.80	2,782.42	3,417.58
COMP		COMPRESOR QUINCY 25 HP AZUL, CON SKIT	19-dic-12	360	10%	7,000.00	70.00	2,099.32	693.00	2,792.32	4,207.68
COMP		CABEZOTE QUINCY MODELO 5120	02-ene-13	360	10%	4,500.00	45.00	1,336.50	445.50	1,782.00	2,718.00
COMP		COMPRESOR PORTATIL ROTAIR CON MOTOR DEUZ 3 CILINDRO	18-ene-13	360	10%	6,260.00	62.60	1,835.12	619.74	2,454.86	3,805.14
SHEAR		BOMBA MCM 250 5X6X14 RH MS 13" / 75HP 18XP SN: A1206052	03-sep-12	360	10%	22,352.16	223.52	7,334.60	2,212.86	9,547.46	12,804.70
SHEAR		SHEAR TANK	10-dic-12	360	10%	23,000.00	230.00	6,952.39	2,277.00	9,229.39	13,770.61
SHEAR		BOMBA MCM SERIE 250 6X5X14R MS 13" / 75HP-1750XP SN: 10	14-feb-14	360	10%	8,840.54	88.41	1,650.75	875.21	2,525.96	6,314.58
SHEAR		4 AGITADORES MCM MA15CH 15HP/460V S96/142 SN: B090300	14-feb-14	360	10%	29,711.80	297.12	5,547.94	2,941.47	8,489.41	21,222.39
CAMP		CAMPER LABORATORIO CON BAÑO Y AIRE ACONDICIONADO	23-oct-12	360	10%	11,000.00	110.00	3,464.39	1,089.00	4,553.39	6,446.61
CAMP		CONTENEDOR 20 PIES CON ESTANTERIAS	23-oct-12	360	10%	4,060.00	40.60	1,278.67	401.94	1,680.61	2,379.39
SHEAR		SHEAR TANK NO. 2	15-may-14	360	10%	25,000.00	250.00	4,049.38	2,475.00	6,524.38	18,475.62
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO						147,924.50	1,479.25	37,717.68	14,644.52	52,362.20	95,562.30
MUEBLES DE OFICINA											
CUENTA: 1.3.20.											
ADM		ESCRITORIO, SILLON Y 2 BUTACAS	11-jun-13	360	10%	570.00	5.70	144.52	56.43	200.95	369.05
TOTAL MUEBLES DE OFICINA						570.00	5.70	144.52	56.43	200.95	369.05
EQUIPO DE COMPUTACION											
CUENTA: 1.3.24.											
ADM		COMPUTADOR LENOVO ULTRABOOK 15" 4GB RAM	30-jul-13	360	33%	665.00	6.65	532.12	126.23	658.35	6.65
TOTAL MUEBLES DE OFICINA						665.00	6.65	532.12	126.23	658.35	6.65
TOTALES						149,159.50	1,491.60	38,394.32	14,827.18	53,221.50	95,938.00

PASIVOS

Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas con Proveedores por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa, su saldo al 31 de diciembre del 2016 es de \$5.910,61, cuyo detalle es:

PROVEEDOR	SALDO
CARLOS GODOY	5,520.00
NATRANSCOM	390.61
TOTAL PROVEEDORES	5,910.61

Obligaciones con el IESS

Corresponde al valor de los aportes personales y patronales por pagar al IESS, del mes de diciembre por un total de US \$ 194.14

Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados

En esta cuenta se reflejan los valores según el detalle siguiente:

DECIMO TERCERO	30.50
DECIMO CUARTO	86.40
VACACIONES	1,252.25
TOTAL BENEFICIOS	1,369.15

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

Otros Pasivos corrientes

En esta cuenta se reflejan los valores por pagar al SRI por Retenciones de Impuestos del mes de diciembre según el detalle siguiente:

RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	53,64
------------------------------------	-------

Dividendos por pagar

En esta cuenta el valor pendiente que se encuentra por pagar a los accionistas de la Empresa cuyo saldo al 31 de diciembre es:

DIVIDENDOS POR PAGAR	127.656,09
----------------------	------------

Préstamos de socios locales

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los Accionistas por un valor de \$54.820,74, que corresponden a los préstamos realizados por los accionistas para financiar especialmente las adquisiciones de la Propiedad Planta y Equipo.

PATRIMONIO

Capital Suscrito

El Capital se encuentra conformado por las acciones emitidas por un valor de USD \$ 2.000,00, que constituye el aporte de los accionistas para la constitución de la empresa.

ANGELICA MARIA EGAS GONZALES	1,900.00	95%
CARLOS GODOY FERNANDO EGAS	100.00	5%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2,000.00	100%

Reserva Legal

Corresponde a la Reserva Legal que lo establece la Ley de Compañías en su Art. 297 que dice: "Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social", y que hasta se encuentra en el valor de \$2.196,50.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INGRALES

Ingresos

La cuenta de Ingresos se halla constituida por las ventas de los servicios prestados en las operaciones Ordinarias de la compañía durante el año 2016 y que se generaron por el alquiler de Compresores y venta de productos químicos. El valor total de las ventas

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

durante este año fue de \$50.956,20; los cuales fueron facturados un valor de \$ 36.092,20; y provisionados de los servicios de alquiler de compresores y campers por un valor de \$14.864,00, los mimos que serán facturas en el primer semestre del 2017.

DETALLE DE VENTAS	VALOR
VENTA QUIMICA	27,346.20
PRESTACION SERVICIOS	23,610.00
TOTAL VENTAS	50,956.20

Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2016 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

COSTOS Y GASTOS			
COSTO VENTA INVENTARIOS		12,501.07	23.77%
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>		26,681.38	50.74%
REMUNERACIONES	6,834.00		
BENEFICIOS SOCIALES	3,165.79		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	292.27		
MANTENIMIENTO (SERVICIOS)	1,617.82		
SUMINISTROS Y MATERIALES	44.16		
DEPRECIACIONES	14,644.52		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	82.82		
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>		13,347.13	25.38%
REMUNERACIONES OFICINA	5,513.33		
BENEFICIOS SOCIALES	2,242.16		
HONORARIOS PROFESIONALES	1,833.37		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	436.00		
SUMINISTROS DE OFICINA	117.84		
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	1,604.46		
GASTOS DE GESTION	25.19		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE	374.56		
GASTOS DE MANTENIMIENTO	189.21		
OTROS GASTOS GENERALES	956.91		
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		54.10	0.10%
COM.BANCARIAS Y OTROS GTOS. FI	54.10		
			100.00%

Otros Resultados Integrales

En estas cuentas se encuentran registrados los gastos corrientes por la aplicación del 15% para Participación de Trabajadores y el valor del Impuesto a la Renta generado luego de la conciliación tributaria y cuyos valores son:

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	50,956.20
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	- 52,529.58
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	- 1,573.38
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(-) GASTOS IMPUESTO A LA RENTA	-
RESULTADO INGREGRAL DEL EJERCICIO	- 1,573.38



Elaborado por.
MARTHA EGAS G.
CONTADOR