

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto: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 las cuentas corriente No. 21000040-15 del Banco del Pichincha, la cuenta ahorros de Produbanco No. 12040249854 y una póliza del Produbanco cuyo valor al 31 de diciembre del 2017 es de \$59.295,58

#### Inventarios

El saldo de inventarios al 31 de diciembre del 2017 es por \$20.405,36

PRODUCTO	CANT.	COSTO	V. TOTAL
SULFONATE SHALE CONTROL ADDITIVE	136	38.57	5,245.74
PAC R POLYANIONIC CELLULOSE	211	71.55	15,097.60
PAC L POLYANIONIC CELLULOSE	1	62.17	62.17
			20,405.50

#### 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 2017 es de \$63.846,53, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

#### DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2017	SALDO AL 31 DICIEMBRE
BAKER HUGHES INTERNACIONAL	-	285.68	285.68
EUISERCON CIA. LTDA.	-	13,308.16	13,308.16
QUALICHEM COMPAÑÍA LIMITADA	-	11,880.00	11,880.00
QUITO OIL SERVICES	38,372.70	-	38,372.70
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>63,846.54</b>
BASE PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			25,473.84
VALOR PROVISIONES INCOBRABLES			254.74

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto:maequipecuador@gmail.com)

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

## Otras Cuentas por Cobrar

El valor de \$1.520,00 de otras cuentas por cobrar corresponde a la provisión de servicios de alquiler de equipos prestados durante el año 2017 que no fueron facturados, y que se facturarán en el primer semestre del 2018, que corresponden a la Compañía:

Terrigeno Gold Mine por: \$ 1.520,00

## 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	-
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	588.00
TOTAL	588.00

## 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 2017, según el siguiente detalle:

IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	1,301.27
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	-
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES I. RENTA	2,437.24
TOTAL	3,738.51

## Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2017 es de 81.237,05 que corresponde a lo siguiente:

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto:maequipecuador@gmail.com)

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

## MAEQUIP S.A. ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION A: 30-dic-17

CODIGO	CC	NOBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RESIDUAL	DEP. ACUM. MES ANTERIOR	DEPRECIAC. ESTE AÑO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>											
<b>CUENTA: 1.3.03</b>											
COMP		COMPRESOR INGERSOLL RAND 30T CON SKIT	13-jun-12	360	10%	6,200.00	62.00	2,782.42	613.80	3,396.22	2,803.78
COMP		COMPRESOR QUINCY 25 HP AZUL, CON SKIT	19-dic-12	360	10%	7,000.00	70.00	2,792.32	693.00	3,485.32	3,514.68
COMP		CABEZOTE QUINCY MODELO 5120	02-ene-13	360	10%	4,500.00	45.00	1,782.00	445.50	2,227.50	2,272.50
COMP		COMPRESOR PORTATIL ROTAIR CON MOTOR DEUZ 3 CILINDRO!	18-ene-13	360	10%	6,260.00	62.60	2,454.86	619.74	3,074.60	3,185.40
SHEAR		BOMBA MCM 250 5X6X14 RH MS 13" / 75HP 18XP SN: A1206052!	03-sep-12	360	10%	22,352.16	223.52	9,547.46	2,212.86	11,760.32	10,591.84
SHEAR		SHEAR TANK	10-dic-12	360	10%	23,000.00	230.00	9,229.39	2,277.00	11,506.39	11,493.61
SHEAR		BOMBA MCM SERIE 250 6X5X14R MS 13" / 75HP-1750XP SN: 10	14-feb-14	360	10%	8,840.54	88.41	2,525.96	875.21	3,401.17	5,439.37
SHEAR		4 AGITADORES MCM MA15CH 15HP/460V S96/142 SN: B090300,	14-feb-14	360	10%	29,711.80	297.12	8,489.41	2,941.47	11,430.88	18,280.92
CAMP		CAMPER LABORATORIO CON BAÑO Y AIRE ACONDICIONADO	23-oct-12	360	10%	11,000.00	110.00	4,553.39	1,089.00	5,642.39	5,357.61
CAMP		CONTENEDOR 20 PIES CON ESTANTERIAS	23-oct-12	360	10%	4,060.00	40.60	1,680.61	401.94	2,082.55	1,977.45
SHEAR		SHEAR TANK NO. 2	15-may-14	360	10%	25,000.00	250.00	6,524.38	2,475.00	8,999.38	16,000.62
<b>TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO</b>						<b>147,924.50</b>	<b>1,479.25</b>	<b>52,362.20</b>	<b>14,644.52</b>	<b>67,006.72</b>	<b>80,917.78</b>
<b>MUEBLES DE OFICINA</b>											
<b>CUENTA: 1.3.20.</b>											
ADM		ESCRITORIO, SILLON Y 2 BUTACAS	11-jun-13	360	10%	570.00	5.70	200.95	56.43	257.38	312.62
<b>TOTAL MUEBLES DE OFICINA</b>						<b>570.00</b>	<b>5.70</b>	<b>200.95</b>	<b>56.43</b>	<b>257.38</b>	<b>312.62</b>
<b>EQUIPO DE COMPUTACION</b>											
<b>CUENTA: 1.3.24.</b>											
ADM		COMPUTADOR LENOVO ULTRABOOK 15" 4GB RAM	30-jul-13	360	33%	665.00	6.65	658.35	-	658.35	6.65
<b>TOTAL MUEBLES DE OFICINA</b>						<b>665.00</b>	<b>6.65</b>	<b>658.35</b>	<b>-</b>	<b>658.35</b>	<b>6.65</b>
<b>TOTALES</b>						<b>149,159.50</b>	<b>1,491.60</b>	<b>53,221.50</b>	<b>14,700.95</b>	<b>67,922.45</b>	<b>81,237.05</b>

## 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 2017 es de \$3.536,96, cuyo detalle es:

PROVEEDOR	SALDO
DISPETROL S.A.	54.50
ECUA-AUTO ECAUSA	273.96
ESTACION DE SERVICIO PEAJE NORTE	20.01
ESTACION DE SERVICIO RIRCAY S.A.	15.00
GASOLINERA LLANO GRANDE	40.00
INTERMOTORS ANDINA S.A.	444.99
INTERNACIONAL S.A.	38.00
LATINA SEGUROS C.A.	2,650.50
<b>TOTAL SALDO PROVEEDORES POR PAGAR</b>	<b>3,536.96</b>

### 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 \$ 189.00

### Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados

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

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto:maequipecuador@gmail.com)

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

DECIMO TERCERO	31.25
DECIMO CUARTO	156.25
VACACIONES	1,689.89
UTILIDADES EMPLEADOS	670.01
<b>TOTAL BENEFICIOS</b>	<b>2,547.40</b>

## 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	17.57
RETENCIONES DE IVA	73.82
IVA EN VENTAS 12%	1,097.29
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	626.76
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,815.44</b>

## 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%
<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100%</b>

## 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

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto:maequipecuador@gmail.com)

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

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.

## Resultados Acumulados

Corresponden a los resultados de los diferentes ejercicios económicos los cuales se encuentra en un valor de \$32,540.04 que están representados de la siguiente manera:

UTILIDAD AÑO 2014	31,228.15
UTILIDAD AÑO 2015	1,814.08
	-----
	33,042.23
PERDIDA AÑO 2016	502.19
	-----
	502.19
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>32,540.04</b>

## 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 2017 y que se generaron por el alquiler de Compresores y venta de productos químicos. El valor total de las ventas durante este año fue de \$71.957,88; los cuales fueron facturados un valor de \$ 70.437,88; y provisionados de los servicios de alquiler de compresores por un valor de \$1.520,00, los mimos que serán facturas en el primer semestre del 2018.

VENTA DE QUIMICA	41,378.00
PRESTACION DE SERVICIOS	30,579.88
<b>TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORIDNARIAS</b>	<b>71,957.88</b>
INTERESES POLIZAS Y CUENTAS BANCARIAS	310.54
OTROS INGRESOS	0.28
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</b>	<b>310.82</b>

### Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2017 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

# MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: [maequipecuador@gmail.com](mailto:maequipecuador@gmail.com)

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

<b>COSTOS Y GASTOS</b>		<b>22,018.09</b>	32.45%
COSTO DE VENTAS			
COSTO VENTA INVENTARIOS	22,018.09		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>36,266.82</b>	53.45%
REMUNERACIONES	10,500.00		
BENEFICIOS SOCIALES	4,213.31		
REPUESTO Y HERRAMIENTAS	24.07		
MANTENIMIENTO (SERVICIOS)	6,780.86		
SUMINISTROS Y MATERIALES	51.40		
POLIZAS DE SEGURO	52.66		
DEPRECIACIONES	14,644.52		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>9,517.05</b>	14.03%
SERVICIOS OCASIONALES	70.00		
HONORARIOS PROFESIONALES	5,994.48		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	552.00		
SUMINISTROS DE OFICINA	133.96		
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	874.77		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE	311.17		
GASTOS DE MANTENIMIENTO	147.66		
OTROS GASTOS GENERALES	1,379.45		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>53.56</b>	0.08%
COM.BANCARIAS Y OTROS GTOS. FI	53.56		
			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:

TOTAL INGRESOS	72,268.70
TOTAL GATOS OPERACIONALES	67,801.96
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	4,466.74
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	670.01
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	949.64
(-) GASTO IMPUESTOS RENTA	626.76
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,220.33</b>



Elaborado por.  
MARTHA EGAS G.  
CONTADOR