

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 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 2018 es de \$82.308,56

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 2018 es de \$26.836,15, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRA NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2018	SALDO AL 31 DICIEMBRE
QUALICHEM COMPAÑÍA LIMITADA	-	3,960.00	3,960.00
QUITO OIL SERVICES	25,372.70	-	25,372.70
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			29,332.70

BASE PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	3,960.00
VALOR PROVISIONES INCOBRABLES	39.60

Otras Cuentas por Cobrar

El valor de \$9.472,00 de otras cuentas por cobrar corresponde a la provisión de servicios de alquiler de equipos prestados durante el año 2018 que no fueron facturados, y que se facturarán en el primer semestre del 2019, que corresponden a las siguientes Compañía:

Terrigeno Gold Mine por:	\$ 4.370,00
Sinopec:	\$ 5.102.00

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

Anticipos Entregados

En esta cuenta se refleja el valor anticipado para la compra de una Unidad de Osmosis Inversa por un valor de \$32.800,00.

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 2018, 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 2018 es de 67.719,27 que corresponde a lo siguiente:

MAEQUIP S.A.

ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION A: 30-dic-18

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	3,396.22	613.80	4,010.02	2,189.98
COMP		COMPRESOR QUINCY 25 HP AZUL CON SKIT	19-dic-12	360	10%	7,000.00	70.00	3,485.32	693.00	4,178.32	2,821.68
COMP		CABEZOTE QUINCY MODELO 5120	02-ene-13	360	10%	4,500.00	45.00	2,227.50	445.50	2,673.00	1,827.00
COMP		COMPRESOR PORTATIL ROTAIR CON MOTOR DEUZ 3 CILINDRO:	18-ene-13	360	10%	6,260.00	62.60	3,074.60	619.74	3,694.34	2,565.66
SHEAR		BOMBA MCM 250 5X6X14 RH MS 13" / 75HP 18XP SN: A1206052X	03-sep-12	360	10%	22,352.16	223.52	11,760.32	2,212.86	13,973.18	8,378.98
SHEAR		SHEAR TANK	10-dic-12	360	10%	23,000.00	230.00	11,506.39	2,277.00	13,783.39	9,216.61
SHEAR		BOMBA MCM SERIE 250 6X5X14R MS 13" / 75HP-1750XP SN: 10	14-feb-14	360	10%	8,840.54	88.41	3,401.17	875.21	4,276.38	4,564.16
SHEAR		4 AGITADORES MCM MA15CH 15HP/460V S96/42 SN: B090300	14-feb-14	360	10%	29,711.80	297.12	11,430.88	2,941.47	14,372.35	15,339.45
CAMP		CAMPER LABORATORIO CON BAÑO Y AIRE ACONDICIONADO	23-oct-12	360	10%	11,000.00	110.00	5,642.39	1,089.00	6,731.39	4,268.61
SHEAR		SHEAR TANK NO. 2	15-may-14	360	10%	25,000.00	250.00	8,999.38	2,475.00	11,474.38	13,525.62
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO						143,864.50	1,438.65	64,924.17	14,242.58	79,166.75	64,697.75
EQUIPO Y HERRAMIENTA											
CUENTA: 1.3.04											
MED		MEDIDOR T/WOLTMAN	28-nov-18	32	10%	2,000.00	20.00	-	17.60	17.60	1,982.40
TOTAL EQUIPO Y HERRAMIENTA						2,000.00	20.00	-	17.60	17.60	1,982.40
MUEBLES DE OFICINA											
CUENTA: 1.3.20											
ADM		ESCRITORIO, SILLON Y 2 BUTACAS	11-jun-13	360	10%	570.00	5.70	257.38	56.43	313.81	256.19
ADM		TV. UHD 49 UJ320, SMART LG	12-feb-18	321	10%	776.28	7.76	-	-	-	776.28
TOTAL MUEBLES DE OFICINA						1,346.28	13.46	257.38	56.43	313.81	1,032.47
EQUIPO DE COMPUTACION											
CUENTA: 1.3.24											
ADM		COMPUTADOR LENOVO ULTRABOOK 15" 4GB RAM	30-jul-13	360	33%	665.00	6.65	658.35	-	658.35	6.65
TOTAL MUEBLES DE OFICINA						665.00	6.65	658.35	-	658.35	6.65
TOTALES						147,875.78	1,478.76	65,839.90	14,316.61	80,156.51	67,719.27

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

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 2018 es de \$2.485,33, cuyo detalle es:

PROVEEDOR	SALDO
CNT	49.66
ESTACION SAN FRANCISCO	33.01
ESTACION VIA AL MAR	28.00
ZURICH SEGUROS	2,374.66
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,485.33

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 \$ 191.38

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	28.03
RETENCIONES DE IVA	30.00
IVA EN VENTAS 12%	170.70
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	228.73

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	127.808,18
----------------------	------------

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.

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

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.

Resultados Acumulados

Corresponden a los resultados de los diferentes ejercicios económicos los cuales se encuentra en un valor de \$34,760.37 que están representados de la siguiente manera:

UTILIDAD AÑO 2014	31,228.15
UTILIDAD AÑO 2015	1,814.08
UTILIDAD AÑO 2017	2,220.33

	35,262.56
PERDIDA AÑO 2016	502.19

	502.19
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	34,760.37

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 2018 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 \$86.671,00; los cuales fueron facturados un valor de \$ 77.199,00;

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

y provisionados de los servicios de alquiler de compresores por un valor de \$9.472,00, los mimos que serán facturas en el primer semestre del 2018.

VENTA DE QUIMICA	37,350.00
PRESTACION DE SERVICIO	49,321.00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIA	86,671.00
INTERESE POLIZAS Y CUENTAS BANCARIAS	1,060.43
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	885.36
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	1,945.79

Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2018 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

COSTOS Y GASTOS

COSTO DE VENTAS		20,405.36	22.81%
COSTO VENTA INVENTARIOS	20,405.36		
GASTOS OPERACIONALES		52,471.27	58.65%
REMUNERACIONES	10,632.00		
BENEFICIOS SOCIALES	4,028.64		
REPUESTO Y HERRAMIENTAS	99.06		
MANTENIMIENTO (SERVICIOS)	6,819.05		
SUMINISTROS Y MATERIALES	13,253.30		
POLIZAS DE SEGURO	2,317.07		
DEPRECIACIONES	14,612.99		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	567.16		
MANUTENCION DEL PERSONAL	142.00		
GASTOS DE ADMINISTRACION		16,460.03	18.40%
HONORARIOS PROFESIONALES	6,500.00		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	665.22		
SUMINISTROS DE OFICINA	583.55		
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	2,186.68		
GASTOS DE GESTION	32.45		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE	96.03		
GASTOS DE MANTENIMIENTO	4,888.19		
OTROS GASTOS GENERALES	1,507.91		
GASTOS FINANCIEROS		131.11	0.15%
COM.BANCARIAS Y OTROS GTOS. FI	131.11		

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

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	88,616.79
TOTAL GATOS OPERACIONALES	89,467.77
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	- 850.98
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	-
(-) GASTO IMPUESTOS RENTA	-
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	- 850.98



Elaborado por.
MARTHA EGAS G.
CONTADOR