

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 cuyo valor al 31 de diciembre del 2019 es de \$22.312,29

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 2019 es de \$72.686,70, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2019	SALDO AL 31 DICIEMBRE
ECO-DRILLING S.A.	-	3,245.00	3,245.00
QUALICHEM COMPAÑÍA LIMITADA	-	46,892.60	46,892.60
QUITO OIL SERVICES	20,701.10	1,848.00	22,549.10
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			72,686.70

BASE PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	51,985.60
VALOR PROVISIONES INCOBRABLES	519.86
25% VALOR PROVISIONES INCOBRABLES AÑOS ANTERIORES	5,637.28

Otras Cuentas por Cobrar

El valor de \$2.000,00 de otras cuentas por cobrar corresponde a la provisión de servicios de alquiler de equipos prestados durante el año 2019 que no fueron facturados, y que se facturarán en el primer semestre del 2020, que corresponden a la siguiente Compañía:

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

Peckambiente por: \$ 2.000,00

Anticipos Entregados

En esta cuenta se refleja el valor anticipado para la compra de una Unidad de Osmosis Inversa por un valor de \$65.837,67.

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 2019, según el siguiente detalle:

IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	1,504.59
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	-
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	2,393.88
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3,898.47

Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2019 es de 54.897,58 que corresponde a lo siguiente:

MAEQUIP S.A.

ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION A: 30-dic-19

CODIGO	CC	NOMBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RECIDUAL	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	4,010.02	613.80	4,623.82	1,576.18
COMP		COMPRESOR QUINCY 25 HP AZUL, CON SKIT	19-dic-12	360	10%	7,000.00	70.00	4,178.32	693.00	4,871.32	2,128.68
COMP		CABEZOTE QUINCY MODELO 5120	2-ene-13	360	10%	4,500.00	45.00	2,673.00	445.50	3,118.50	1,381.50
COMP		COMPRESOR PORTATIL ROTAIR CON MOTOR DEUZ 3 CILINDRC	18-ene-13	360	10%	6,260.00	62.60	3,694.34	619.74	4,314.08	1,945.92
SHEAR		BOMBA MCM 250 5X6X14 RH MS 13" / 75HP 18XP SN: A1206052C	3-sep-12	360	10%	22,352.16	223.52	13,973.18	2,212.86	16,186.04	6,166.12
SHEAR		SHEAR TANK	10-dic-12	360	10%	23,000.00	230.00	13,783.39	2,277.00	16,060.39	6,939.61
SHEAR		BOMBA MCM SERIE 250 6X5X14R MS 13" / 75HP-1750XP SN: 10:	14-feb-14	360	10%	8,840.54	88.41	4,276.38	875.21	5,151.59	3,688.95
SHEAR		4 AGITADORES MCM MA15CH 15HP/460V S96/42 SN: B090300,	14-feb-14	360	10%	29,711.80	297.12	14,372.35	2,941.47	17,313.82	12,397.98
CAMP		CAMPER LABORATORIO CON BAÑO Y AIRE ACONDICIONADO	23-oct-12	360	10%	11,000.00	110.00	6,731.39	1,089.00	7,820.39	3,179.61
SHEAR		SHEAR TANK NO. 2	15-may-14	360	10%	25,000.00	250.00	11,474.38	2,475.00	13,949.38	11,050.62
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO						143,864.50	1,438.65	79,166.75	14,242.58	93,409.33	50,455.17
EQUIPO Y HERRAMIENTA											
CUENTA: 1.3.04.											
MED		MEDIDOR T/WOLTMAN	28-nov-18	360	10%	2,000.00	20.00	17.60	198.00	215.60	1,784.40
MED		MEDIDOR T/WOLTMAN	7-feb-19	326	10%	2,000.00	20.00	-	179.30	179.30	1,820.70
TOTAL EQUIPO Y HERRAMIENTA						4,000.00	40.00	17.60	377.30	394.90	3,605.10
MUEBLES DE OFICINA											
CUENTA: 1.3.20.											
ADM		ESCRITORIO, SILLON Y 2 BUTACAS	11-jun-13	360	10%	570.00	5.70	313.81	56.43	370.24	199.76
ADM		TV. UHD 49 UJ320, SMART LG	12-feb-18	360	10%	776.28	7.76	68.53	76.85	145.38	630.90
TOTAL MUEBLES DE OFICINA						1,346.28	13.46	382.34	133.28	515.62	830.66
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						143,875.78	1,498.76	80,225.04	14,753.16	94,978.20	54,897.58

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 2019 es de \$2.837,38, cuyo detalle es:

PROVEEDOR	SALDO
COMERCIAL PADILLA	308.93
COOPTRACAL	23.00
PALMA SLAZAR BYRON	26.00
ZURICH SEGUROS	2,479.45
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,837.38

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 \$ 193.10

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	56.85
RETENCIONES DE IVA	-
IVA EN VENTAS 12%	1,318.18
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	1,839.27
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3,214.30

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

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

Préstamos de socios locales

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los Accionistas por un valor de \$40.000,00, 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 estable 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	71.26

	71.26
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	35,191.30

MAEQUIP S.A.

Av. Capitán Giovanni Calles E2-353

Email: maequipecuador@gmail.com

Teléfono: (593 2) 2065 912

Quito-Ecuador

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 2019 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 \$82.597,46; los cuales fueron facturados un valor de \$ 80.597,46; y provisionados de los servicios de alquiler de compresores por un valor de \$2.000,00, los mimos que serán facturas en el primer semestre del 2020.

VENTA DE QUIMICA	9,698.80
PRESTACION DE SERVICIO	72,738.00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIA	82,436.80
INTERESE CUENTAS BANCARIAS	160.66
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	-
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	160.66

Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2019 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

5	COSTOS Y GASTOS		
5.0	COSTO DE VENTAS		8,983.45 10.04%
5.0.01	COSTO VENTA INVENTARIOS	8,983.45	
5.1	GASTOS OPERACIONALES		55,083.54 61.57%
5.1.01	REMUNERACIONES	10,728.00	
5.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	4,086.49	
5.1.05	REPUESTO Y HERRAMIENTAS	338.17	
5.1.06	MANTENIMIENTO (SERVICIOS)	1,759.65	
5.1.08	SUMINISTROS Y MATERIALES	20,458.91	
5.1.15	POLIZAS DE SEGURO	2,240.52	
5.1.20	DEPRECIACIONES	14,619.88	
5.1.30	AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	318.92	
5.1.50	MANUTENCION DEL PERSONAL	533.00	
5.5	GASTOS DE ADMINISTRACION		15,847.67 17.71%
5.5.04	SERVICIOS OCASIONALES	393.45	
5.5.05	HONORARIOS PROFESIONALES	750.00	
5.5.10	AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	419.88	
5.5.20	SUMINISTROS DE OFICINA	87.47	
5.5.30	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	4,029.30	
5.5.40	GASTOS DE GESTION	202.23	
5.5.50	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE	6,343.05	
5.5.60	GASTOS DE MANTENIMIENTO	1,784.88	
5.5.80	OTROS GASTOS GENERALES	1,837.41	
5.5.90	GASTOS FINANCIEROS		108.41 0.12%
	COM.BANCARIAS Y OTROS GTOS. FI	108.41	

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	82,597.46
TOTAL GATOS OPERACIONALES	80,023.07
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	2,574.39
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	386.16
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	1,403.46
(-) GASTO IMPUESTOS RENTA	1,839.27
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	- 1,054.50



Elaborado por.
MARTHA EGAS G.
CONTADOR