

MAQUIDAM MAQUINARIAS Y SERVICIOS DAVILA MORENO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía con número expediente 146364 fue constituida mediante Escritura Publica No. 083/2012 de la Notaria 38 el 10 de Abril de 2012, resolución No. SC.IJ.DJC.G.12.0001581 de la Superintendencia de Compañías . Su objeto social es “Comprar y vender bienes raíces”

La actividad de la Compañía es controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado.

A criterio de la Administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía incluye en esta cuenta caja y bancos.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones sobre las cuentas por cobrar.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del 15% de utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan

estos valores al cierre del ejercicio.

Impuesto a la renta

El impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula con una tasa impositiva del 22%.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	2016
Banco	131,174.06
Caja	55.88
	\$ 131,229.94

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar están compuestas de la siguiente manera:

	2016
Inversiones a corto plazo	6,000.00
Clientes	168,015.20
Otras Ctas. Por Cobrar Relación	2,150.10
Provisión Cuentas Incobrables	-1,891.06
Otras Cuentas por Cobrar	225.01
	\$ 174,499.25

5. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2016, el movimiento de la cuenta inventario neto es el siguiente;

	2016
Inventario de productos terminados	471,135.85
Inventario de repuestos	367.95
Mercadería en tránsito	90,994.60
	\$ 562,498.40

6. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, los créditos tributarios por iva y renta son los siguientes;

	<u>2016</u>
Crédito Tributario de Iva por Retenciones	8,517.46
Crédito Tributario de Renta por Retenc.	9,469.96
	<u>\$ 17,987.42</u>

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta de Propiedad, Planta y Equipo está compuesta de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
Edificio	145,951.67
Maquinaria	76,202.00
Equipo de Computación y Software	1,850.00
Vehículo	17,054.96
Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo	(17,648.41)
	<u>\$ 223,410.22</u>

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas y documentos por pagar a corto plazo están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
Proveedores Locales	380,873.46
Proveedores del Exterior	7,541.26
Provisiones	45,076.50
Con La Administración Tributaria	1,492.89
Con El IESS	697.26
Beneficios De Ley A Empleados	1,631.43
Participacion trabajadores	11,564.58
Dividendos por Pagar	65,417.66
Cuentas por Pagar Relacionados	16,899.31
	<u>\$ 531,194.35</u>

9. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales ecuatorianas la tarifa para el año 2016 del impuesto a la renta, está establecida en el 22%

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2016</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	77,097.35
Participación a trabajadores	(11,564.60)
Utilidad gravable	65,532.75
(+) Gastos no deducibles	4,025.35
Impuesto Causado	15,302.78
Retenciones en la Fuente a Favor	(9,469.96)
Impuesto a la renta por Pagar	<u>\$ 5,832.82</u>

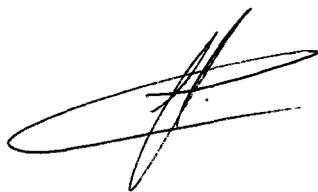
10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas y documentos por pagar a corto plazo están compuestos de la siguiente manera:

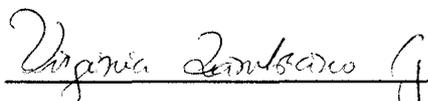
	<u>2016</u>
Obligaciones con Instituciones Financieras	91,302.62
Otras Cuentas por Pagar diversas Relacionadas	345,360.40
	<u>\$ 436,663.02</u>

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 04, 2017) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Enrique Paulino Dávila Sigcho
Representante Legal



C.P.A. Virginia Zambrano Garcia
Contador