

MÓNTECZ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Las Notas a los Estados Financieros se presentan en comparación con las cifras que se obtuvieron en el año inmediato anterior.

1 EFECTIVO

	2017	2018
Los fondos que se presentan a continuación, existen con alguna restricción para su uso inmediato, al 31 de Diciembre de 2017 - 2018 es como sigue:		
Cajal Moneda	17,528.14	65,972.42
Bancos		
TOTAL	17,528.14	17,528.14

2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2017 - 2018 es como sigue:

Cientes	74,330.54	74,330.54
Provisión para Incobrables	0.00	0.00
TOTAL	74,330.54	74,330.54

En esta cuenta el periodo de crédito promedio por ventas de servicios es de 60 días.

Anualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

Antigüedad de cuentas por cobrar deterioradas

Las cuentas por cobrar deterioradas se componen principalmente de saldos por cobrar a clientes con una antigüedad superior a 365 días. En este caso no tenemos esa antigüedad.

Anticipo a empleados	1,500.00
Depositos	3,295.34
Retención Judicial	13,698.69
Anticipo a proveedores	2,245.78
TOTAL	7,457.98

CUENTAS POR COBRAR VINCULADOS

Consejo PACOA	259,187.50	259,187.50
TOTAL	259,187.50	259,187.50

3 IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos al 31 de Diciembre de 2017-2018 es como sigue:

Activos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta	337,519.73	337,419.74
I.V.A.	743,715.89	397,969.01
TOTAL	1,081,235.62	735,388.77

4 CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre 2017-2018 es como sigue:

Construcciones en Proceso	4,663,880.22	4,663,880.22
TOTAL	4,663,880.22	4,663,880.22

En esta cuenta se incluyen todos los costos y gastos que por construcción del proyecto aún no se han facturado.

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es como sigue:

Edificios		
Muebles y Enseres		
Equipo y Oficina		
Equipo de Computación y Comunicación		
Maquinaria Y Equipo Menor		
Equipo de Medición		
Contenedores	0.00	0.00
	0.00	0.00
Depreciación acumulada para los ejercicios 2016-2015-2014 y 2013	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

MONTECZ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Las propiedades, planta y equipo se registran en estos ejercicios al costo de adquisición o el de construcción.

La depreciación se contabiliza utilizando el método de Línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil del proyecto, en especial para el rubro Edificios.

Para los demás bienes, se han calculado su depreciación de forma acelerada por el proyecto se termina en el 2015, a excepción de lo que es Equipo de Computo y comunicación que mantiene los porcentajes de ley.

La política de activación de Activos Fijos se sobre la base de USD. 600, es adecuada, y su depreciación corre del siguiente mes de la compra.

10 PROVEEDORES

Los saldos de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017-2018 es como sigue:

Proveedores bienes	262,601.86	759,478.61
Proveedores Varios	31,593.90	0.00
Total	294,195.76	759,478.61

El periodo de crédito promedio de empresas de ciertos bienes es 60 días desde la fecha de la factura.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2016-2015-2014- 2013 es como sigue:

Trabajadores		
Prestaciones de vacaciones		
Otras cuentas por Pagar		
Total		

OBLIGACIONES POR PAGAR

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017-2018 es como sigue:

Cuentas por Pagar Logística	2,764,971.66	2,261,971.66
Cuentas por Pagar Casa-Matriz	4,187,915.91	4,301,262.03
Cuentas por Pagar Suministro Insumos	1,476,979.97	1,476,979.97
Intereses Por Pagar	0.00	0.00
Total	8,429,867.54	8,041,213.66

Prestaciones de Financiamiento de la operación hasta completar el total de facturación.

11 IMPUESTOS POR PAGAR

Pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2017-2018 es como sigue:

Impuesto a la renta del ejercicio		
Deudas Impuesto SRI	2,965.56	3,475.57
Impuesto al valor agregado		
TOTAL	2,965.56	3,475.57

Entre los activos como los pasivos por impuestos corrientes se recupera y se cancela en el contra-gasto.

12 CUENTAS POR PAGAR I.E.S.S.

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017-2018 es como sigue:

IESS Aportes y Retenciones	0.00	0.00
Préstamo IEISS	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

13 BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017-2018 es como sigue:

Salarios por Pagar		
Décimo Tercer Sueldo		
Décimo Cuarto Sueldo		
Vacaciones		
Descuento Trabajadores		
15% Participación Trabajadores		
Otros		
Total	0.00	0.00

14 ANTICIPO DE CLIENTES

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017-2018 es como sigue:

Anticipo de Clientes (Petroecuador)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Este anticipo es amortizable en el porcentaje del 40% de toda la facturación que se realiza a Petroecuador de conformidad con el convenio establecido entre las partes.

15 Beneficios empleados Jubilación Patronal

En el ejercicio 2012, se procedió con el cálculo actuarial del personal activo, al tratarse de un proyecto puntual con duración de dos años, no se aplica la Norma para el 2017-2018.

Beneficios empleados Jubilación Patronal	36,559.45	36,539.45
--	-----------	-----------

MONTECZ S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Total	36,559.45	36,559.45
16 CAPITAL SOCIAL			
El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD\$10,000.00 dividido en diez millones de un dólar (US\$1) cada una.	Total	10,000.00	10,000.00

17 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Corresponde a los aportes efectuados por los accionistas para futuras aumentos de capital.
 El 17 de Diciembre de 2012, mediante Acta de Junta General Ordinaria de Accionistas, se aprueba el incremento de la cuenta de aportes para futuras capitalizaciones en un monto de Urd 100,000.00.....
 El 30 de Diciembre de 2013 se aprueba un incremento por esta cuenta en USD 290,000.00.....

Total	0.00	0.00
--------------	-------------	-------------

18 PERDIDAS EJERCICIO ANTERIORES

Los resultados de la gestión 2012,	-195,030.07	-195,030.07
Los resultados de la gestión 2013,	-202,721.33	-202,721.33
Los resultados de la gestión 2015,	-1,951,373.35	-1,951,373.35
Los resultados de la gestión 2016	(6,682.47)	(6,682.47)
Total de Peridas Acumuladas		

19 RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO

Los resultados de la gestión 2016, fueron:	5,682.47	0.00
Utilidad neta del Presente Ejercicio		(93,666.70)
Total	-6,682.47	-93,666.70

Reserva Legal

La empresa durante estos tres ejercicios no ha podido establecer ninguna reserva, en vista de los resultados negativos que se obtuvieron.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta crezca al menos el 50% del capital social.

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

20 INGRESOS

Saldo al 31 de diciembre de 2017-2018 es como sigue:

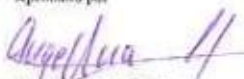
Ventas por Prestación de Servicios	0.00	0.00
Otros ingresos de actividades ordinarias		
Total	0.00	0.00

21 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de los Gastos Administrativos reportados en los estados financieros 2018 es como sigue:

SUARIOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	2,578.60
GASTOS POR SERVICIOS	55.40
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	83,297.61
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	5,981.18
SUMINISTROS Y MATERIALES	243.09
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	944.55
GASTOS MISCELANEOS	30.59
GASTOS FINANCIEROS	39.36
IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES	506.37
Total	93,666.70

Aprobado por


 Ing. Ana María Angel
 Representante Legal

Daniel Escobar
 Contador

