

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Constitución y Operaciones

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO CIA. LTDA. Es una sociedad anónima constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, provincia del Pichincha, fue constituida mediante escritura pública otorgada el 22 de mayo de 2008.

El objeto social de la Compañía es actividades de mantenimiento de equipo mecánico industrial en general.

1.2 Situación económica del país

Durante el 2016 la situación económica del país continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, principal fuente de ingresos del Presupuesto General del Estado, así como también por la devaluación de otras monedas con respecto al Dólar de los Estados Unidos de América, moneda de uso legal en el Ecuador, la cual tiene un impacto negativo en las exportaciones no petroleras del país. Adicionalmente el terremoto ocurrido en abril del 2016 ocasionó importantes daños en la infraestructura de ciertas provincias del litoral ecuatoriano y cuantiosas pérdidas económicas.

Las autoridades económicas con el fin de afrontar estas situaciones han diseñado diferentes alternativas, entre las cuales tenemos: priorización de las inversiones, incremento de la inversión extranjera a través de alianzas público-privadas con beneficios tributarios, disminución del gasto corriente, incremento temporal del impuesto al valor agregado, contribuciones tributarias extraordinarias a empresas y personas naturales, financiamiento del déficit fiscal mediante la emisión de bonos del Estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y gobiernos extranjeros (China), entre otras medidas. Así también, ha mantenido el esquema de restricción de importaciones a través de salvaguardas y derechos arancelarios con el fin de mejorar la balanza comercial, aspecto que se tenía previsto ir desmontando en el 2016; sin embargo, resolvió diferir un año el cronograma de eliminación de las salvaguardas y dispuso que la fase de desmantelamiento se efectúe a partir de abril del 2017 hasta junio del 2017.

1.3 Aprobación de estados financieros -

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2016, han sido emitidos con la autorización de fecha 31 de marzo del 2017 del Gerente General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Son las políticas que han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2016 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

2.1 Bases de preparación de estados financieros-

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el IASB (International Accounting Standards

Board), que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables.

También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.2 Transacciones en moneda extranjera-

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

3. ACTIVOS

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Cuenta de Ahorros # 1041985346 del Banco del Pacifico

	2016	2015
Bancos en moneda local	1.669,34	1.761,44
Total	<u>1.669,34</u>	<u>1.761,44</u>

3.2. Cuentas por Cobrar a Relacionadas

Constituyen saldos:

	2016	2015
Hormigonera Quito	-	45.700,58
Eplomisa Cia Ltda	-	66.000,00
Total	<u>-</u>	<u>111.700,58</u>

La empresa se encuentra en proceso de liquidación por lo que las cuentas por cobrar entre empresas relacionadas fueron cerradas.

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

3.3. Cuentas por Cobrar a Empleados

Constituyen saldos:

	2016	2015
CxC Empleados	-	181,71
Total	-	181,71

La Cuentas por Cobrar a Empleados en el año 2016, se ha cobrado totalmente .

3.4. Activo por impuestos corrientes

3.5.

Constituyen saldos a favor de la empresa por:

	2016	2015
Anticipo Impuesto Renta	29,19	8.041,94
Retencion en la Fuente	1.073,77	
Impuesto a la Renta Favor	3.827,74	19.088,78
Total	4.930,70	27.130,72

3.6. Activo Diferido

Constituyen saldos:

	2016	2015
Activo Impuesto Diferido	-	84,80
Total	-	84,80

Porción de activo por impuesto diferido por el año 2014 que fue generado por baja de Gastos de Constitución en la implementación de normas internacionales de información financiera Niifs, en el año 2016 se cargo como un Gasto No Deducible.

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

4. PASIVOS

4.1. Cuentas y Documentos por Pagar Locales.

	2016	2015
Relacionada Transgeca	-	53.729,15
Total	-	53.729,15

Por encontrarse Mecatrial en proceso de liquidación se cierra la cuentas por pagar entre relacionadas.

4.2. Con la Administración Tributaria.

	2016	2015
SRI	-	5.418,12
Total	-	5.418,12

Se encuentran Canceladas todas las Obligaciones con la Administración Tributaria.

4.3. Con el IESS

	2016	2015
IESS	-	4.824,05
Total	-	4.824,05

Se encuentran Canceladas todas las Obligaciones con el IESS.

4.4. Beneficios de Ley a Empleados

	2016	2015
Beneficios Empleados (i)	-	3.500,49
Prov. Jubilacion Patronal (i)	-	51.149,00
Utilidades Empleados (ii)		150,95
Total	-	54.800,44

- (i) Se encuentran en cero todas las Obligaciones con los empleados ya que los empleados fueron transferidos a la Empresa Relacionada "HORMIGONERA QUITO CIA LTDA" y por consiguiente los Saldos de los Beneficios sociales y provisiones.
- (ii) Las Utilidades del año 2015 constituye el 15% de la utilidad del ejercicio 151 ya fue cancelado.

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

4.5. Pasivo por Impuesto Diferido

	2016	2015
Pasivo Impuesto Diferido	-	951,88
Total	-	951,88

El saldo por Impuesto Diferido para el 2016 se cargo a Otros Ingresos por el proceso de liquidación que atraviesa la empresa MECATRIAL

5. PATRIMONIO

5.1 Capital Social.

	2016	2015
Capital Social	-	100,00
Total	-	100,00

Compuesto por 1.000 participaciones de \$ 1.00 c/u

5.2 Reservas.

	2016	2015
Reserva Legal	1.305,00	1.305,00
Total	1.305,00	1.305,00

5.3 Resultados Acumulados.

	2016	2015
Result. Acum. Implem. 1ra Vez Niiff	(1.196,00)	(1.196,00)
Resultados Ejer. Anteriores	1.040,00	2.555,91
Total	(156,00)	1.359,91

La diferencia en resultados acumulados de ejercicios anteriores fue por el valor de 1515.66 perdida correspondiente al año 2015.

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

5.4 Resultado del Ejercicio.

	2016	2015
Resultado del Ejercicio	4.450,97	(1.515,66)
Total	4.450,97	(1.515,66)

INGRESOS

6.1 Prestación de Servicios.

	2016	2015
Venta de servicios de mantenimiento	53.688,48	246.248,34
Otros Ingresos	8.333,55	1.922,67
Total	62.022,03	248.171,01

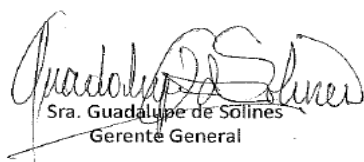
- 6.2 La empresa facturó a la relacionada Hormigonera Quito. CIA. Ltda. Por venta de servicios de mantenimiento mecánico

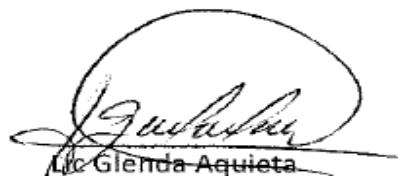
6. EGRESOS

7.1 COSTOS Y GASTOS.

Un resumen de los principales componentes:

	2016	2015
Sueldos y Beneficios Personal	52.996,01	236.031,82
Otros Gastos	2.629,59	13.654,85
Total	55.625,60	249.686,67


Sra. Guadalupe de Solines
Gerente General


Lic. Glenda Aquieta
Contadora General

MANTENIMIENTOS INDUSTRIALES QUITO MECATRIALQTO. CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**
