



SERVICIOS DE INGENIERIA Y MANTENIMIENTO
Mantenimiento, Instalación y Diseño Electromecánico
Hoteles, Hospitales, Fábricas, Construcciones,
Equipos de Cocina, Lavandería, Refrigeración, Ventilación, Aire Acondicionado,
Líneas de Agua – Gas – Vapor, Calderos y Equipos de Computación.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA: MANTENIMIENTO INSTALACION Y DISEÑO ELECTROMECANICO MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.

FECHA: 31/12/2015

ALCANCE

Grupo: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Contable: EFECTIVO 12.061,85

Cuenta (s) BANCOS

Subcuenta (s) Produbanco 10.407.43

Subcuenta (s) Banco Bolivariano 1.654.42

Subcuenta (s) Cajas 0

NORMAS DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo.

CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

RECOMENDACIÓN

De acuerdo a los análisis realizados, no se reconoce ningún ajuste para la conciliación patrimonial.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA: MANTENIMIENTO INSTALACION Y DISEÑO ELECTROMECHANICO MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.

FECHA: 31/12/2015

ALCANCE

Grupo: **ACTIVOS FINANCIEROS**

Contable: **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Cientes no Relacionados Locales 43.780,40

Cuenta (s) **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Subcuenta (s) Cientes Relacionados Locales 260,00

NORMAS DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

DESARROLLO

Al efectuar el análisis de la recuperabilidad de las cuentas por cobrar clientes, plazos y tasas, se estableció que las mismas se cobraron en las fechas de vencimiento, no existiendo ningún deterioro de estas cuentas.

CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado, la recuperación de las cuentas por cobrar en su mayoría es en 30 días, por lo que de presentarse fechas de recuperación mayores siempre se aplicarían las normas NIIF.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA: MANTENIMIENTO INSTALACION Y DISEÑO ELECTROMECHANICO MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.

FECHA: 31/12/2015

ALCANCE

Grupo:	PASIVO	65.400,21
Contable:	CORRIENTES	62,792.49
	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	
	Proveedores varios	283,81
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
	Dividendos por pagar	47.360,97
	Otras cuentas por pagar corrientes	15.147,71
	NO CORRIENTES	2607.72
	Provisión para Jubilación Patronal	1.727.85
	Provisión para Desahucio	768.78
	Ingresos por impuesto diferido	111,09

NORMAS DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 Y SECCION 22

DESARROLLO

Analizar la composición de pasivo corriente y no corriente al cierre del ejercicio del 2015, de la siguiente manera:

Para los efectos de esta cuenta, se verificó el cumplimiento con los requerimientos de la NIIF PARA PYMES, en cuanto a su reconocimiento, medición, presentación y revelación, de igual manera, se evaluaron los sucesos pasados que le dan origen a este tipo de pasivos, lo anterior con el fin de evidenciar la certeza de su reconocimiento. Por otra parte se analizó la antigüedad de saldos a fin de determinar la exigibilidad de los mismos.

CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, se aplicó las normas NIIF, estableciéndose, que ninguna sufrió deterioro en dicho periodo.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA: MANTENIMIENTO INSTALACION Y DISEÑO ELECTROMECHANICO MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.

FECHA: 31/12/2015

JUSTIFICACION

Conciliación de Patrimonio del 2015

ALCANCE

Grupo:	PATRIMONIO	39.207,97
Contable:	CAPITAL	5.000,00
Subcuenta (s)	CAPITAL PAGADO	5.000,00
	Ing. Eulalia Malitasig	4.900,00
	Sr. Manuel Malitasig	100,00
	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	36.000,00
	Aportes futuras capitalizaciones	36.000,00
	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	-1.792,03
	Perdida del ejercicio	-1.792,03

NORMAS DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 22

DESARROLLO

Con relación al patrimonio se procedió a hacer un análisis de todas las cuentas que lo componen como el capital social suscrito, el capital suscrito y no pagado y el resultado del ejercicio

CONCLUSION

Todas las cuentas tienen un valor razonable, el resultado de ejercicio consta en el flujo de efectivo y estado de evolución del patrimonio

RECOMENDACIÓN

No se reconoce ajuste para conciliación Patrimonial.

1. INFORMACION GENERAL.

MANTENIMIENTO INSTALACION Y DISEÑO ELECTROMECHANICO MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.. Es una compañía limitada, radicada en el Ecuador, RUC 1792179602001 con domicilio en la Ciudad de Quito ,Barrio Los Mastodontes, calle N87B N E3-70 intersección E3 Los Mastodontes, en la Parroquia Carcelén. Su actividad principal es la venta de sistemas electromecánicos.

2. BASES DE PRESENTACION Y MARCO REGULATORIO.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas para su utilización en Ecuador.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF, cuya responsabilidad es de los Administradores de la Entidad, requiere efectuar ciertas estimaciones contables y que la administración ejerza su juicio al aplicar las políticas y normas contables de la sociedad.

Los estados financieros se presentan en miles de dólares estadounidenses y se han preparado a partir de los registros contables presentándose de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

De esta forma, los estados financieros, muestran el patrimonio y la situación financiera al cierre del Ejercicio, así como los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y de los flujos de efectivo que se han producido en la entidad en el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2015

Elaborado por:

Lic. Silvio Apolo Apolo

CONTADOR 31837

Lic. Silvio Apolo
SERVICIOS CONTABLES
TRIBUTARIO

Revisado por:

Ing. Eulalia Malitasig Carpio

GERENTE GENERAL



MIDELINGENIERIA CIA. LTDA.
RUC: 1792179602001