

MANTHENIC MANTENIMIENTO
ELECTRICO CIA LTDA.

INFORME FINANCIERO

PERIODO REPORTADO

AÑO 2016

2. NOTAS EXPLICATIVAS

Los estados financieros han sido realizados bajo Normas NIFF y cumplen con todas las disposiciones que exigen las entidades de control.

Los datos obtenidos al 31 de diciembre del 2016 se rigen en base a la LRTI y las políticas contables.

2.1 BASES DE PREPARACION:

Los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2016 están conformados por estado de situación financiera, estado de resultados integral, cambio en el Patrimonio y Flujo del efectivo.

2.2. Efectivo y equivalentes al efectivo.

Comprenden las cuentas de caja , cuentas bancarias que poseen la compañía, depósitos e inversiones financieras. Los sobregiros bancarios se presentan en esta ocasión como un pasivo corriente en el estado de situación financiera.

2.3 Documentos y cuentas por cobrar.-

Comprende cuentas y documentos por cobrar corrientes , garantías, anticipo a proveedores y todas aquellas cuentas que no tienen cotización en el mercado activo, al momento la cuenta de clientes no constituye un riesgo significativo de pago.

2.4 ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad, planta y equipo.-

Registrado a su precio de adquisición más los costos relacionados con la puesta en marcha del activo.

Medición posterior: Luego de su puesta en funcionamiento del costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterior de valor.

Depreciación: Se lo realiza de acuerdo al método de línea recta y sus porcentajes de depreciación de acuerdo a las exigencias de las entidades de control.

Vehículos	5 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de cómputo	3 años

3. Patrimonio Neto.-

Están comprendidos capitales suscritos base e inicio de la compañía con un valor de 600 USD.

Reserva legal del año 2016 que se registra al 1 de enero del año 2017 que de acuerdo a la ley de Compañías se debe calcular cada año y registrarlo en el siguiente año ; el porcentaje permitido en este caso es de 5% para las compañías limitadas siempre que este no exceda del 20% del capital social. Es este caso no se realizo calculo de reserva legal ya que se ha cumplido con el valor máximo permitido.

Resultados obtenidos durante su vida de constitución legal en las que se acumulan pérdidas acumuladas de años anteriores y resultados acumulados. La utilidad del presente ejercicio tiene un valor de 1777.17 USD.

UTILIDAD CONTABLE	5.351,21
15% trabajadores	802,68
(-) IMPUESTO CAUSADO	2.771,36
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.777,17

MANTHENIC MANTENIMIENTO ELECTRICO CIA.LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en U.S. (Dólares))

CAPITAL SOCIAL	600,00	0,00	0,00	600,00
CAPITAL SUSCRITO	0,00	0,00	0,00	0,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	0	0,00	0,00	0,00
RESERVALEGAL	130,28	63,11	0,00	193,39
RESULTADOS ACUMULADOS	2475,26	1262,27	63,11	3674,42
PERDIDAS ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DEL PERIODO	0	0	0,00	1777,17
	3205,54	1325,38	63,11	6244,98

4. Reconocimiento de ingresos.-

Los ingresos de la compañía representadas por los ingresos ordinarios de la venta de bienes y servicios del año de acuerdo al giro del negocio, logrando mantener un selecto grupo de clientes.

4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN			
4.1.01.	VENTA DE BIENES			
4.1.01.01	INGRESOS ORDINARIOS	114.331,50		
4.1.01.	TOTAL VENTA DE BIENES		114.331,50	
4.1.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES			114.331,50
4.2.	OTROS INGRESOS			
4.2.01.	OTROS INGRESOS			
4.2.01.02	INGRESOS POR SERVICIOS	63.533,48		
4.2.01.	TOTAL OTROS INGRESOS		63.533,48	
4.2.	TOTAL OTROS INGRESOS			63.533,48
4.	TOTAL INGRESOS			177.864,98

4. Costos y gastos.-

Se registran a costo histórico y a medida en que se realizaron independiente de la fecha realizada el pago.

Estos gastos comprenden tanto el gasto por sueldos, remuneraciones adicionales a las que tiene derecho el trabajador, beneficios sociales. Aquellos gastos que incurren en mantenimiento y mejoramiento de oficina así como también los gastos de gestión y demás gastos legales que la compañía necesitó durante el ejercicio económico.

Los gastos no deducibles comprenden todos aquellos gastos que no tienen soporte de facturas así como también multas por presentación tardía de información ante las entidades de control a las que se están obligadas.

5.	EGRESOS			
5.1	COSTOS			
5.1.01	COSTOS DE OPERACIÓN			
5.1.01.01	COSTO DE VENTAS	113,307,90		
5.1.01	TOTAL COSTO DE VENTAS		113,307,90	
5.1	TOTAL COSTO DE OPERACIÓN			113,307,90
5.3	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.3.01	GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.3.01.01	GA - SUELDOS Y DEMAS REMUN. M			
5.3.01.01.01	GA - SUELDOS UNIFICADOS	2,269,98		
5.3.01.01	TOTAL GA - SUELDOS Y DEMAS		2,269,98	
5.3.01.02	GA - APORTES A LA SEGURIDAD S			
5.3.01.02.01	GA - APORTE PATRONAL	2,025,40		
5.3.01.02.02	GA - FONDOS DE RESERVA	-		
5.3.01.02	TOTAL GA - APORTES A LA		2,025,40	
5.3.01.03	GA - BENEFICIOS SOCIALES E IN			
5.3.01.03.01	GA - DECIMO TERCER SUELDO	62,70		
5.3.01.03.02	GA - DECIMO CUARTO SUELDO	152,50		
5.3.01.03.03	GA - VACACIONES	-		
5.3.01.03.04	GA - REMUNERACION ADICIONALES	-		
5.3.01.03.05	GA - INDEMNIZACIONES LABORABL	-		
5.3.01.03.06	GA - MOVILIZACION	-		
5.3.01.03	TOTAL GA - BENEFICIOS SOCIALES E		215,20	
5.3.01.04	GA - GASTO PLANES DE BENEFICI			
5.3.01.04	TOTAL GA - GASTO PLANES DE			
5.3.01.05	GA - HONORARIOS, COMISIONES Y			
5.3.01.05.01	GA - SERVICIOS LEGALES	300,00		
5.3.01.05.02	GA - SERVICIOS PROFESIONALES	11,105,00		
5.3.01.05	TOTAL GA - HONORARIOS,		11,405,00	
5.3.01.06	GA - REMUNERACIONES A OTROS T			
5.3.01.06.01	GA - SERVICIOS OCASIONALES	10,325,91		
5.3.01.06.02	GA - SERVICIOS DE IMPRESION	-		
5.3.01.06	TOTAL GA - REMUNERACIONES A		10,325,91	
5.3.01.08	GA - MANTENIMIENTO Y REPARACI			
5.3.01.08.01	GA - MANT. Y REP. DE EQUIPOS	2,251,71		
5.3.01.08.02	GA - MANT. Y REP. VEHICULOS	198,54		
5.3.01.08	TOTAL GA - MANTENIMIENTO Y		2,450,25	
5.3.01.09	GA - ARRENDAMIENTO OPERATIVO			
5.3.01.09.01	GA - ARRENDAMIENTO DE OFICINA	-		
5.3.01.09	TOTAL GA - ARRENDAMIENTO			
5.3.01.11	GA - PROMOCION Y PUBLICIDAD			
5.3.01.11.02	GA - MATERIAL DE PUBLICIDAD	-		
5.3.01.11	TOTAL GA - PROMOCION Y			
5.3.01.12	GA - COMBUSTIBLES Y LUBRICANT			
5.3.01.12.01	GA - COMBUSTIBLES DE VEHICULO	1,585,96		
5.3.01.12	TOTAL GA - COMBUSTIBLES Y		1,585,96	
5.3.01.13	GA - LUBRICANTES			
5.3.01.13	TOTAL GA - LUBRICANTES			
5.3.01.14	GA - SEGUROS Y REASEGUROS (PR			
5.3.01.14	TOTAL GA - SEGUROS Y REASEGUROS			
5.3.01.15	GA - TRANSPORTE			
5.3.01.15.01	Flotas	222,42		
5.3.01.15	TOTAL GA - TRANSPORTE		222,42	
5.3.01.16	GA - GASTOS DE GESTION			
5.3.01.16.01	GA - REFRIGERIOS A EMPLEADOS	4,438,13		
5.3.01.16.02	SUMINISTRSO DE OFICINA	5,203,25		
5.3.01.16.03	SUMINISTROS Y MATERIALES	4,433,79		
5.3.01.16.04	AGASAJO NAVIDEÑO	1,879,81		
5.3.01.16.05	UNIFORMES	391,74		
5.3.01.16.05	VARIOS	38,89		
5.3.01.16	TOTAL GA - GASTOS DE GESTION		16,385,61	
5.3.01.17	GASTOS DE VIAJE			
5.3.01.17.01	GASTOS DE VIAJES	3,433,26		
5.3.01.17	TOTAL GA - GASTOS DE VIAJES		3,433,26	
5.3.01.18	GA - AGUA, ENERGIA, LUZY TEL			
5.3.01.18	TELECOMUNICACIONES DOMINIO	91,00		
5.3.01.18	TOTAL GA - AGUA, ENERGIA, LUZY		91,00	
5.3.01.19	GA - NOTARIOS Y REGISTRADORES			
5.3.01.19	TOTAL GA - NOTARIOS Y			
5.3.01.20	GA - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE			
5.3.01.20.01	IMPUESTO CONTR. SOLIDARIA	48,54		
5.3.01.20.01	IMPUESTOS MUNICIPALES	56,85		
5.3.01.20.01	CONTRIBUCION SUPER CIAS	163,26		
5.3.01.20	TOTAL GA - IMPUESTOS,		267,65	
5.3.01.21	GA - DEPRECIACIONES			
5.3.01.21	DEPRECIACIONES MUEBLES Y ENSERES	401,79		
5.3.01.21	TOTAL GA - DEPRECIACIONES		401,79	
5.3.01.22	GA - AMORTIZACIONES			
5.3.01.22	TOTAL GA - AMORTIZACIONES			
5.3.01.23	GA - DETERIORO			
5.3.01.23	TOTAL GA - DETERIORO			
5.3.01.27	GA - OTROS GASTOS			
5.3.01.27.01	ATENCION EMPLEADOS	0		
5.3.01.27	TOTAL GA - OTROS GASTOS			
5.3.01	TOTAL GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS			51,079,43
5.4	GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01	GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01.01	GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01.01	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01.02	OTROS GASTOS			
5.4.01.02.01	Comisiones Bancarias	126,44		
5.4.01.02	TOTAL OTROS GASTOS		126,44	
5.4.01	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			126,44
5.4	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			126,44
5.5	GASTOS NO DEDUCIBLES			
5.5.01	GASTOS NO DEDUCIBLES	8,000,00		
5.5.01.01.01	GASTOS NO DEDUCIBLES		8,000,00	
5.5.01	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES			8,000,00
5.	TOTAL EGRESOS			172,513,77

5. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Es necesario que la compañía realice ciertas estimaciones contables referente a la actividad económica que realizan.. Los administradores indican que estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Las estimaciones usadas se los hicieron de la siguiente manera:

5.1 Deterioro de activos.-

Al cierre de cada periodo se analiza el valor de los activos para determinar si existe alguna pérdida por deterioro, de haber existido esto se realizara una estimación de importe recuperable. Si son activos que no generan flujos de efectivo de forma independiente se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en periodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

6.1 Riesgos financieros.-

La compañía está expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar a los flujos del efectivo y en consecuencia a los resultados.

La parte administrativa de la compañía hace uso de sistemas de información que ayudan a identificar riesgos y la magnitud en que afectaría y poder tomar medidas y corregirlas.

La empresa hace uso de los siguientes riesgos.

- Riesgo de mercado.- La compañía mantiene ya varios años en funcionamiento por lo que la administración ha realizado constantes medios para promocionar a la compañía en cuanto a la venta de bienes y prestación de servicios de mantenimiento

- Riesgo de crédito.- Hasta el momento los créditos a clientes se ha venido realizando de acuerdo al tiempo que ingresan como clientes con un tiempo de pago al contado y revisado el historial crediticio se mantiene la política de 30 a 45 días para recuperación de efectivo y pago de las obligaciones generadas.

- Riesgo de liquidez.- La gerencia financiera es la responsable de la gestión de liquidez, la gerencia ha podido manejar la gestión de liquidez. Se ha venido monitoreando

mensualmente los flujos de caja tanto en presupuesto como con los reales ingresados en la compañía destinando a los activos pasivos que son prioridad para la misma. Se ha observado que se ha cumplido con las obligaciones de la compañía en cuanto a pagos y gastos propios del giro del negocio.

- Riesgo de capital.- La compañía durante su tiempo de permanencia legal ha realizado varias gestiones para continuar en el mercado como una empresa sólida y en marcha, misma que se realiza revisión anual de su capital accionario y las optimizaciones del patrimonio. Actualmente el capital social asciende a 600.00 USD.

7. NOTA

Al 31 de diciembre del 2016 fecha de término de estados financieros no se produjeron hechos y eventos relevantes que se obtuvieran efectos importantes sobre la presentación de la misma.

Atentamente,



Rosa Simbaña
CONTADOR