

# Servicios y Asesoría de Sistemas Mecánicos y Eléctricos Indismontsa S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (En dólares Americanos)

### INFORMACIÓN GENERAL

**Servicios y Asesoría de Sistemas Mecánicos y Eléctricos Indismontsa S.A.** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 5 de Octubre del 2015, con un capital suscrito de \$800,00 con valor de cada acción de un dólar, é inscrita en el Registro Mercantil, el 5 de Octubre del 2015, numero 4451.

### BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

### Bases de Presentación.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- ✓ Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General. Considerando la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria. Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- ✓ De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2016 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 16 de Marzo del 2017. Estos estados financieros fueron adoptados y preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

### Periodo Contable.

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

## **ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expresados en miles de dólares de (E.U.A.)

| Estado de situación financiera consolidado<br>al 31 de diciembre de 2016 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                           |                  |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                                  |                  |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo                                       | 48.453.74        |
| <b>Total Activo Corriente</b>                                            | <b>48.453.74</b> |
| <b>Total de Activos</b>                                                  | <b>48.453.71</b> |
| <b>PASIVOS</b>                                                           |                  |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                                  |                  |
| Cuentas por Pagar Proveedores                                            |                  |
| <b>Total pasivo corriente</b>                                            |                  |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                               |                  |
| Cuentas por Pagar Accionistas                                            | 34.125.85        |
| <b>Total Pasivo no corriente</b>                                         | <b>34.125.85</b> |
| <b>Total Pasivos</b>                                                     | <b>34.125.85</b> |
|                                                                          |                  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                        |                  |
| Capital social                                                           | 800.00           |
| Aportaciones Futuras Capitalizaciones                                    |                  |
| Reserva Legal                                                            |                  |
| Utilidad del Ejercicio                                                   | 13.527.89        |
| <b>Total Patrimonio</b>                                                  | <b>14.327.89</b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>                                         | <b>48.453.74</b> |

**ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADOS INTEGRAL**

| Estado de Resultado integral y Ganancias Acumuladas<br>Consolidado para el año que termina al 31 de Diciembre<br>del 2016 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| INGRESOS                                                                                                                  | 69.508.00 |
| OTROS INGRESOS                                                                                                            | 33.21     |
| COSTO DE VENTAS                                                                                                           | 1.200.82  |
| GANANCIA BRUTA                                                                                                            | 68.340.39 |
| SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                                                                                     | 2.050     |
| GASTOS POR DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN                                                                                    |           |
| OTROS GASTOS                                                                                                              | 4.800.00  |
| GANANCIA ANTES IMPUESTOS                                                                                                  | 61.490.39 |
| GASTO POR PARTICIPACION DE TRABAJADOR                                                                                     |           |
| GANANCIA DEL AÑO                                                                                                          | 47.962.50 |

**ESTADO INDIVIDUALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

|                | Capital Social | Reserva Legal | Utilidad Acumulada | Utilidad del Periodo | Total de Patrimonio |
|----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| SALDO A DIC-16 | 800.00         |               |                    | 47.962.50            | 48.762.50           |

**ESTADOS INDIVIDUALES DE FLUJOS DE EFECTIVO.-**

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| VENTAS                                           | 69.541.21  |
| Cuentas por Cobrar Clientes                      |            |
| EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES                   |            |
| COSTO DE VENTAS                                  | -1.200.82  |
| COMPRAS NETAS                                    | -1.200.82  |
| Cuentas por Pagar Proveedores                    | -1.200.82  |
| PAGO A PROVEEDORES                               | -6.850.00  |
| GASTOS GENERALES                                 | -6.850.00  |
| (-) DEPRECIACIÓN                                 |            |
| GASTOS GENERALES NETOS                           | -6.850.00  |
| Otras Obligaciones Corrientes                    | -81.91     |
| Activos por Impuestos Corrientes                 | -1.310.41  |
| PAGOS CORRIENTES                                 | -8.242.38  |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACT. OPERACIÓN             |            |
| Propiedad Planta y Equipo                        |            |
| FLUJO NETO ACT. DE INVERSIÓN                     |            |
| Obligaciones con Institución Financiera          |            |
| Cuentas por Pagar Relacionadas                   |            |
| FLUJO DE EFECTIVO ACT. DE FINANCIAMIENTO         |            |
| EFFECTOS DE VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO       |            |
| SOBRE ELE EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS AL EFFECTIVO | -13.527.89 |
| INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFFECTIVO      | 46.570.12  |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EFFECTIVO              |            |
| AL PRINNCPIO DEL PERIODO                         | 1.883.62   |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EFFECTIVO              |            |
| AL FINAL DEL PERIODO                             | 48.453.74  |

**PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo .**El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, en el balance se presentan en el pasivo no corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

**Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de inspección por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay eventualidades tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

**HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.** No se registran hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

**APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES.** Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



John Fernando González Lamprea  
Gerente General



Consuelo Ramos Ch.  
Contador