

MONCUZ S.A. NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1.- Información General.-

La empresa MONCUZ S.A. fue creada el 4 de febrero del año 2010, bajo la denominación de Fredy Mora Compañía de Servicios S.A, el 10 de septiembre del año 2014 se procede hacer el cambio de denominación y reforma de estatutos de la Compañía. Con el nombre de Moncuz Servicios Petroleros MONCUZ S.A. La empresa constituye una Sociedad Anónima con fines de lucro, y cuyo objeto es la fabricación de todo tipo de accesorios y equipos para la industria petrolera, minera y la construcción, reparaciones de todo tipo de accesorios y equipos para la industria petrolera, importación de productos y materiales relacionados con la industria petrolera.

La empresa se encuentra bajo el control de la superintendencia de Compañías. La compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Quito en la Av. de los Shyris N36-188 y Naciones Unidas

2. Bases de Elaboración.-

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES. Están presentados en dólares americanos, que es la moneda utilizada en el Ecuador.

3. Ingresos de Actividades ordinarias.-

El ingreso de Actividades Ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce cuando se entregan los servicios al cliente. Este ingreso se mide a valor razonable.

	2015	2016
VENTA DE SERVICIOS	305,874.41	278,677.72
HERRAMIENTAS	184,960.88	
TOTAL	490,835.29	278,677.72

4. Otros Ingresos.-

	2015	2016
OTROS INGRESOS	4,020.36	19,974.30

El valor de otros ingresos corresponde a ventas pequeñas que se han realizado durante el ejercicio económica 2014.

5. Costos Financieros.-

Todos los Gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

COMISIONES BANCARIAS	279.52	
	2015	2016
		199.97

6. Costo y Gastos.-

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la ganancia antes de impuestos:

COSTOS	356,283.34	225,137.97
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	108,411.45	51,888.25
TOTAL	464,694.79	277,026.22
	2015	2016

7. Gasto por Impuesto a las Ganancias.-

El impuesto a la renta para el año 2016 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2016 genero un impuesto de \$ 5,378.87

8. Efectivo y sus Equivalentes.-

	2015	2016
CAJA CHICA	700.00	-
BANCOS	22,888.51	1,374.64
TOTAL	23,588.51	1,374.64

9. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar clientes de la empresa al cierre de cada ejercicio económico son:

El detalle de las cuentas por pagar corto plazo beneficios a empleados y al IESS es el siguiente:

12. Otras Cuentas por Pagar.-

		TOTAL
2016	2015	PROVEEDORES LOCALES
129,867.30	53,876.70	
129,867.30	53,876.70	

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

11. Cuentas por Pagar Proveedores.-

		TOTAL
2016	2015	(-) DEPRECIACION
160,923.54	153,711.93	VEHICULOS
55,495.83	34,312.31	
25,739.58		
190,679.79	188,024.24	

La depreciación se carga para distribuir el costo de los Activos a lo largo de su vida útil, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, se revisará la depreciación de ese Activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La partida registrada como Propiedad, Planta y Equipo se midió al costo menos la depreciación

10 . Propiedad Planta y Equipo.-

		TOTAL
2016	2015	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
458.33	300.00	PRESTAMO EMPLEADOS
1,000.00	1,000.00	
1,458.33	1,300.00	

Como otras cuentas por cobrar tenemos:

Las Ventas se realizan en condiciones de crédito normales. En el caso de esta empresa la cartera es totalmente recuperable.

		TOTAL
2016	2015	CLIENTES NO RELACIONADOS
173,057.19	185,417.01	DETERIORO CARTERA
390.99	-	
173,448.18	185,417.01	

		TOTAL
		APORTE SOCIOS
	800.00	PRESTAMO ACCIONISTAS
2015		
2016		
	-	
	180,286.38	
	180,286.38	

14. Aporte Accionistas.-
Al 31 de diciembre del 2016 se tiene el siguiente valor como aporte de accionistas:

		TOTAL
		CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES
	187,282.56	
2015		
2016		
	86.02	
	86.02	

13. Otras Cuentas por Pagar (No Corrientes).-

		TOTAL
		ADMINISTRACION TRIBUTARIA
	2,097.59	
2015		
2016		
	3,332.14	
	3,332.14	

El detalle de las cuentas por Pagar a la Administración Tributaria es:

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos periodos de servicio por parte del trabajador. Todo el personal, el cual labora a tiempo completo, está cubierto por lo determinado por la ley, a excepción de los administradores. El costo y la obligación de la empresa de realizar pagos por largos periodos de servicio a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

		TOTAL
		LIQUIDACIONES PERSONAL POR PAGAR
	-	
	1,460.25	APORTES PRESTAMOS IESS
	4,482.20	PARTICIPACION TRABAJADORES
	5,535.20	SUELDOS POR PAGAR
	812.04	VACACIONES POR PAGAR
	915.00	DECIMO CUARTO SUELDO
	3,275.89	DECIMO TERCER SUELDO
	-	
2015		
2016		
	16,480.58	
	12,430.18	
	1,907.80	

15.Capital.-

Los saldos al 31 de diciembre del 2016. De \$800.00, comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1, completamente desembolsadas.

16. Aprobación de los Estados Financieros.-

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios.



Ximena Castro

CONTADORA GENERAL