

MONCUZ S.A. NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

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.

	2016	2017
VENTA DE SERVICIOS	278,677.72	96,904.19
HERRAMIENTAS		
TOTAL	278,677.72	96,904.19

4. Otros Ingresos.-

	2016	2017
OTROS INGRESOS	19,974.30	-

5. Costos Financieros.-

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

	2016	2017
COMISIONES BANCARIAS	199.97	615.66

6. Costo y Gastos.-

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

	2016	2017
COSTOS	225,137.97	51,862.19
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	51,888.25	43,627.87
TOTAL	277,026.22	95,490.06

7. Gasto por Impuesto a las Ganancias.-

El impuesto a la renta para el año 2017 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2017 genero un impuesto de \$ 1071.77

8. Efectivo y sus Equivalentes.-

	2016	2017
CAJA CHICA	-	-
BANCOS	1,374.64	3,577.61
TOTAL	1,374.64	3,577.61

9. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar.-

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

	2016	2017
CLIENTES NO RELACIONADOS	173,057.19	43,067.60
DETERIORO CARTERA	390.99	390.99
TOTAL	173,448.18	43,458.59

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

10 . Propiedad Planta y Equipo.-

La partida registrada como Propiedad, Planta y Equipo se midió al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

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 revisara la depreciación de ese Activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas

	2016	2017
MAQUINARIA Y EQUIPO	160,923.54	160,923.54
VEHICULOS	55,495.83	55,495.83
(-) DEPRECIACION	25,739.58	37,698.30
TOTAL	190,679.79	178,721.07

11. Cuentas por Pagar Proveedores.-

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2016	2017
PROVEEDORES LOCALES	129,867.30	9,027.71
TOTAL	129,867.30	9,027.71

12. Otras Cuentas por Pagar .-

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

	2016	2017
DECIMO TERCER SUELDO	-	55.92
DECIMO CUARTO SUELDO	550.51	31.25
VACACIONES POR PAGAR	265.39	760.58
SUELDOS POR PAGAR	1,701.90	853.69
PARTICIPACION TRABAJADORES	7,699.07	212.12
APORTES PRESTAMOS IESS	305.51	281.84
LIQUIDACIONES PERSONAL POR PAGAR	1,907.80	7,824.42
TOTAL	12,430.18	10,019.82

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos períodos 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 períodos de servicio a los empleados se reconocen durante los períodos de servicio de los empleados.

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

	2016	2017
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3,332.14	108.69
TOTAL	3,332.14	108.69

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

	2016	2017
CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES	86.02	86.02
TOTAL	86.02	86.02

14. Aporte Accionistas.-

Al 31 de diciembre del 2017 se tiene el siguiente valor como aporte de accionistas:

	2016	2017
PRESTAMO ACCIONISTAS	-	-
APORTE SOCIOS	180,286.38	153,435.52
TOTAL	180,286.38	153,435.52

15.Capital.-

Los saldos al 31 de diciembre del 2017. 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