

MONDICOPIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

MONDICOPIA SOCIEDAD ANONIMA fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, hoy, Distrito Metropolitano, Capital de la República del Ecuador, el viernes veinte y dos (22) de junio de 1984, ante el Dr. Simón Antonio Alcívar Paladines, Notario Trigésimo de este Cantón. Posteriormente se realizaron reformas de estatutos y capital según nuevas escrituras públicas.

En los Estatutos actuales, en el artículo tercero, el plazo de duración de la Compañía es de setenta y cinco años, a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

Según sus Estatutos, en el artículo cuarto, su capital social es de US\$ 4.000,00 dividido en cuatro mil acciones ordinarias y nominativas de una dólar US\$ 1,00 cada una.

En sus Estatutos, en el artículo noveno dice que la Compañía estará gobernada por la Junta General de Accionistas; su administración estará a cargo del Presidente y Gerente General.

La Compañía fue aprobada por la Superintendencia de Compañías según Resolución 13097 de fecha 4 de julio del mismo año.

La Compañía fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 86 del Registro Industrial, tomo 16. Repertorio número 7764, Quito 12 de julio de 1984.

NOTA GENERAL

El informe del ejercicio 2015 ha sido preparado por Gerencia, en base a los estados financieros que arroja el sistema contable de la empresa, desglosando las cuentas razonablemente para el conocimiento de terceras personas como es el caso de los señores socios.

Como se puede conocer, los balances no contienen aún, ajustes dispuestos por las normas internacionales de información financiera, los cuales deben estimarse en los siguientes días, siendo responsabilidad exclusiva de la empresa OSEM prestadora de servicios contables.

Las disposiciones legales de la Superintendencia de Compañías y SRI, los formularios emitidos que deben llenarse apropiadamente con la información financiera del ejercicio 2015, contienen información relevante de la aplicación de la Niif's y OBLIGAN a registrar contablemente todas aquellas transacciones y provisiones que ha futuro se deban cancelar o reclamar al ente de control tributario. Caso contrario el SRI no reconocerá ningún valor.

NOTAS EXPLICATIVAS

Las operaciones de la Compañía Mondicopia S. A. corresponden a un año fiscal completo, es decir se inicia el primero de enero y termina el treinta y uno de diciembre de cada año.

CAJA - BANCOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Caja	1.214,88	2.870,22
Banco de Machala	17.544,91	16.584,35
Banco del Pacifico	4.021,16	4.144,08
Banco de Guayaquil	3.176,24	4.812,28
Inversiones Temporales	3.510,00	3.510,00
Suma de la cuenta	29.467,19	31.920,93

El saldo de la cuenta de caja, corresponde a los fondos rotativos de Quito y Guayaquil.

Las cuentas corrientes bancarias, corresponden a los saldos a la fecha de cierre, los mismos que son conciliados mensualmente, previo el registro de todos los movimientos.

CLIENTES	Saldos 2015	Saldos 2014
Cientes Nacionales		
No relacionados	99.496,45	114.757,55
Cheques por cobrar	5.471,63	6.922,41
Provisión cuentas incobrables	- 2.165,91	- 6.326,81
	102.802,17	108.430,74

El saldo de clientes al cierre del ejercicio corresponde a facturas pendientes de pago dentro del plazo usual de 30 días y ventas a crédito a mayor plazo. Los deudores principales son por venta de equipos. Cheques protestados corresponde a un cliente del Guayas.

VARIOS DEUDORES	Saldos 2015	Saldos 2014
Aravena Luis Alfredo	2.400,00	2.400,00
Cevallos María Elena	2.000,00	2.000,00
San Lucas Luis	0,00	1.200,00
Suarez Ingrid	400,00	0,00
Suman	4.800,00	5.600,00

Los anticipos que aparecen como deudores corresponden a garantías por contratos de arriendo.

IMPUESTOS ANTICIPADOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Anticipo crédito Impuesto Renta	3.641,16	2.778,71
Retenciones en la fuente recibidas	10.794,28	9.323,48
Pago Indebido SRI	3.756,08	3.756,08
Crédito Tributario de IVA	5.211,81	2.077,84
Suman	23.403,33	17.936,11

Estas cuentas muestran los anticipos a compensar parcialmente del impuesto a la renta y reclamos que se deben hacer por pagos indebidos y retenciones de clientes. Pendiente revisar crédito tributario IVA.

INVENTARIOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Maquinaria Disponible	59.609,60	116.015,56
Consumibles Disponibles	61.350,71	73.032,49
Repuestos Disponibles	75.548,16	91.282,38
Mercadería en Tránsito	0,00	4.893,50
Papel y PT	10.265,43	0,00
Suman	206.773,90	285.257,22
Reserva inventarios Nil's	- 56.023,44	- 109.327,29

Corresponde al stock de maquinarias disponibles al cierre del ejercicio y al stock de repuestos y suministros utilizados para el servicio técnico. Durante el ejercicio 2015 se creó por parte del gobierno salvaguardias para gravar con un 45% las importaciones.

ACTIVOS FIJOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Inmuebles	0,00	15.000,00
Maquinaria	0,00	38.020,74
Muebles y Enseres	0,00	3.524,86
Máquinas de oficina	0,00	15.849,36
Equipo de Planta	0,00	5.576,17
Suman	0,00	77.971,13
Depreciación Acumulada	- 0,00	- 62.971,13
Neto Activos Fijos	0,00	15.000,00

El inmueble corresponde a una oficina en el Edificio Sucre, en Guayaquil, la misma que fue vendida y recibida su pago en diciembre 2015.

Los demás activos fijos han sido depreciados en su totalidad por transcurso del tiempo y sus valores eliminados con sus respectivas depreciaciones.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	Saldos 2015	Saldos 2014
Proveedores Nacionales	- 1.494,25	- 2.856,32
Proveedores Extranjeros CUSA	- 61.035,68	- 96.952,16
Otras cuentas x pagar	- 690,80	- 2.614,48
Suman	- 63.220,73	- 102.422,96

El proveedor del exterior OCE corresponde a su vez a la marca de los equipos que son comercializados, siendo su origen USA. Las condiciones compra venta son 90 días de crédito. Proveedores nacionales y otras cuentas por pagar son proveedores ocasionales de menor cuantía.

CUENTAS POR PAGAR - PROVISIONES	Saldos 2015	Saldos 2014
Décimos sueldos por pagar, vacaciones	- 4.551,91	- 3.001,01
Aportes IESS por pagar	- 1.031,43	- 600,81
Suman	- 5.583,34	- 3.682,01

Las cuentas mencionadas corresponden a los beneficios sociales de los trabajadores al cierre del ejercicio y valores a pagar al IESS por aportes y fondos de reserva de diciembre.

IMPUESTOS POR PAGAR	Saldos 2015	Saldos 2014
Retención en la fuente IVA	- 297,27	- 472,58
Retenciones en la Fuente Renta	- 233,53	- 371,29
ISD Importaciones	- 2.424,94	- 7.445,41
IVA por pagar Ventas	- 5.913,95	- 0,00
Suman	- 8.869,69	- 8.289,28

Las Retenciones en la fuente corresponden a diciembre 2015 que se cancela al SRI durante enero del próximo año. El IVA en ventas deberá pagarse entre enero y febrero.

El ISD corresponde al impuesto por la salida de divisas por las importaciones realizadas cuyo vencimiento es al pago al exterior.

ANTICIPOS CLIENTES	Saldos 2015	Saldos 2014
Depósitos de Clientes	- 2.421,37	- 5.481,37

Los anticipos de clientes corresponden a depósitos efectuados en la cuenta corriente, de los cuales algunos no eran identificados al cierre del ejercicio.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Saldos 2015	Saldos 2014
Cuentas Relacionadas		
Peña H. Leopoldo - Aportes	- 23.647,71	- 24.672,64
Impaplot	- 38.980,77	- 26.599,98
Suman	- 62.628,48	- 51.272,62

La cuenta del Sr. L Peña corresponde a aportaciones personales de años anteriores. Impaplot es el saldo de depósitos efectuados por sus clientes en la empresa Mondicopia.

OBLIGACIONES BANCARIAS LP	Saldos 2015	Saldos 2014
PASIVO LP BANCOS		
Obligaciones x Pagar Banco Machala	- 70.600,00	- 120.633,04

En este ejercicio se continuó cancelando puntualmente al banco Machala las obligaciones de LP inicialmente concedidas a 5 años. Debido a la reducción de recursos, se pidió al banco refinanciar el saldo actual a tres años plazo a partir de diciembre 2105.

MONDICOPIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

ESTADO DE PERDIDAS & GANANCIAS
(miles de dólares)

Dentro de las operaciones del ejercicio 2015, tenemos una reducción de los ingresos por ventas; el total de \$ 263 es un 33 % inferior al ejercicio anterior. Además de la reducción en venta de máquinas, vale anotar que los principales cliente, usuario de copiadoras de papel cortado A4, hoy utilizan equipos de otras marcas, porque el click de impresión es menos costoso que con equipos DCE.

Hémos continuado con los intentos para ubicar equipos de la línea DP Line a clientes preferenciales; no se logró el objetivo, pues la competencia ofreció equipos de otras marcas a precios menores y costos bajos, y servicios de mantenimiento y consumibles a menores precios.

El costo de ventas se mantuvo similar y representó un 63% de las ventas. Por deducción la contribución marginal estuvo en un 37 %.

Los gastos operativos tuvieron una acentuada disminución, no solamente por la reducción de ventas, sino también por la reducción de la infraestructura que tomó la administración el año anterior. Los gastos operativos sumaron \$ 142 con un 22% menos en relación al ejercicio pasado. La nómina incluyendo beneficios sociales suma \$ 47 sin que se haya revisado remuneraciones en este ejercicio. Los gastos de arriendos son representativos con \$ 29 anuales. Al término del año, se resolvió prescindir de la facturación por servicios de importaciones y redistribuir el trabajo entre el personal. Los gastos financieros por obligaciones bancarias sumaron \$ 12 en este año.

Finalmente los resultados arrojan una lamentable pérdida de \$ 28.

JUBILACION PATRONAL LP		
PROVISION JUBILACION PATRONAL	Saldos 2015	Saldos 2014
Jubilación Patronal	- 30.741,81	- 33.294,20

En el ejercicio 2015 se registró movimientos por pagos a empleado jubilado de la empresa. No se ajustó la provisión de jubilación del ejercicio 2015.

CAPITAL SOCIAL	Saldos 2015	Saldos 2014
Cevallos Noboa Alicia	- 800,00	- 800,00
Peña Herrera Leopoldo	- 3.200,00	- 3.200,00
Suma	- 4.000,00	- 4.000,00

Corresponde a las aportaciones de capital registradas a la fecha y reportadas a la Superintendencia de Compañías para su control.

RESERVAS DE PATRIMONIO	Saldos 2015	Saldos 2014
Reserva Legal	- 2.000,00	- 2.000,00
Reserva Facultativa	- 9.076,00	- 5.135,54
Otras Reservas	- 6.721,82	- 6.721,82
Resultado del presente ejercicio	28.422,95	- 4.635,83
Resultados Nif's	- 73.782,86	- 36.571,45
Suma	- 63.157,73	- 55.064,64

RESULTADOS DEL EJERCICIO	Saldos 2015	Saldos 2014
Pérdida (utilidad) este ejercicio	28.422,95	- 4.635,83

La disminución de ventas originadas en diferentes factores relacionados a la economía nacional, causaron pérdidas en este ejercicio.