

MONDICOPIA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

MONDICOPIA S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 22 de Junio de 1984, Notaria Trigésima del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 86 del Registro industrial, tomo 16. Repertorio número 7764, Quito 12 de julio de 1984

OBJETO SOCIAL: Reparación, comercialización y distribución de copiadoras

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 12 de julio de 1984

CAPITAL SOCIAL: Según sus estatutos el Capital Social es de U\$ 4000,00 dividido en cuatro mil acciones ordinarias y nominativas de U\$ 1 cada una

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Antonio de Ulloa N34-60 y Pedro Bedon, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1790646858001.

2. 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
- 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 3 de Marzo del 2016.

2.1. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.2. 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.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. 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, y a la rotación de las cuentas caja-bancos en las ciudades de Quito y Guayaquil. Cabe aclarar que las cuentas bancarias han sido conciliadas mensualmente y los saldos corresponden a la realidad.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

El saldo de las cuentas a cobrar a los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación, corresponden a facturas pendientes de pago dentro del plazo establecido por la empresa que son 30 días. Los principales deudores son por la venta de equipos, máquinas y repuestos

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

Provisión por cuentas incobrables

No se incluyó provisión, para efectos de presentación en los estados financieros, se registra la provisión del periodo anterior

3.2. Inventarios

Los inventarios corresponden al stock de maquinarias, repuesto y consumible al cierre del ejercicio que son utilizados por la empresa para el servicio tecnico

3.3. Propiedad Planta y Equipo

La empresa no cuenta con bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, los activos se encuentran depreciados y registrados en su totalidad

3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas por pagar corresponden a proveedores nacionales y extranjeros por bienes o servicios adquiridos, destacando a la Empresa OCE con origen en los Estados Unidos que es nuestra proveedora de equipos

3.5. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones de las operaciones de cartera con el banco de Machala se han venido cancelando puntualmente

3.6. Impuesto a las Ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año y

Provisionado para su pago en forma de anticipos como lo establece la ley.

3.7. Beneficios a los empleados

En el pasivo reconocido en el balance como Jubilación Patronal se registró movimientos por pago a un empleado jubilado

Las provisiones sobre los décimos aportaciones y fondos de reserva se han estimado de manera fiable.

3.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios de la empresa tuvieron una disminución del 48 % en relación al periodo 2015.

3.9. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos de ventas también presento una variación del 17% .Los gastos operativos tuvieron una significativa disminución por el recorte de personal

3.10. Arrendamientos

Los arriendos en este año no sufrieron variación en cuanto a la bodega puesto que se tiene firmado un contrato a 5 años, se disminuyó el costo de arriendo de las oficinas

3.11. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.



MONICA ESPIN GOMEZ

CONTADORA