

# **AISLAMIENTO TÉRMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CÍA. LTDA.**

---

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

# **AISLAMIENTO TÉRMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CÍA. LTDA.**

## **Notas a los Estados Financieros Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017**

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

### **NOTA 1 – Operaciones**

“AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.”, Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Noveno encargado del Distrito Metropolitano de Quito, el 08 de Septiembre del 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución SC.IJ.DJC.Q.09.004413 del 21 de Octubre del 2009, es una compañía ecuatoriana donde, la actividad principal es proveer Productos y Servicios de Aislamiento Térmico y Montajes Industriales en tuberías, calderos, hornos, equipos de lana de vidrio, poliuretano y silicato de calcio, además de la fabricación de eólicos.

### **NOTA 2 - Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los presentes estados financieros, al 31 de diciembre de 2017, han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los beneficios sociales de largo plazo que son valorizados en base a métodos actuariales.

### **Unidad Monetaria**

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la Compañía es el Dólar de E.U.A., que es la moneda de curso legal en Ecuador.

### **NOTA 3 - Resumen de Políticas Contables Significativas**

Las principales políticas de contabilidad aplicadas en la preparación de los estados financieros son las siguientes:

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Este rubro está conformado por aquellos activos financieros líquidos, depósitos, a corto plazo con vencimiento de 3 meses o menos de gran liquidez y fácilmente convertibles en efectivo sujetos a riesgos no significativos de cambios en su valor.

#### **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, de acuerdo a las políticas de la Compañía se considera como plazo de crédito promedio para las ventas realizadas de 30 a 45 días.

Las otras cuentas por cobrar no se descuentan ya que la Compañía ha determinado que el cálculo amortizado no presenta diferencias con respecto a lo facturado.

La provisión para cuentas de cobranza dudosa se registra con cargo a resultados del ejercicio en que se determine su necesidad.

# **AISLAMIENTO TÉRMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CÍA. LTDA.**

## **Notas a los Estados Financieros Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017**

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

### **Baja de cuentas**

Un activo financiero (o parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- Hayan expirado los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo generados por el activo.
- Si en algún caso la concesión de un crédito se vuelve incobrable, cuando el cliente no cancela su obligación. Ante esta eventualidad, se establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre las cuentas por cobrar generadas al 31 de diciembre de cada año, conforme lo establecido por la Ley del Régimen Tributario Interno.

### **INVENTARIOS**

Para el cierre del año 2017, se realizó la toma física correspondiente, la cual determinó que los saldos de las cuentas de inventario, como Materia Prima, no tenían que ver con la realidad, por lo que en base a un informe y acta de reunión de socios, aprobaron que las diferencias se carguen al gasto y así empezar el 2017 con saldos reales.

### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

#### **Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada de los bienes y de acuerdo a los porcentajes indicados por la ley, que son:

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS VIDA ÚTIL</b>
Muebles y Enseres	10
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Computación	3
Software	3

### **CUENTAS POR PAGAR LOCALES**

Los saldos de estas cuentas están determinados por su plazo, ninguna con una vigencia mayor a 12 meses.

### **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

De acuerdo a lo determinado por la ley, la compañía realiza las provisiones para las cuentas de Deshaucio y Jubilación Patronal definidos por un estudio actuarial realizado por un perito evaluador, la misma que es registrada contra una cuenta de gasto

# AISLAMIENTO TÉRMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CÍA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

### NOTA 4 – Propiedad, Planta y Equipo

	Muebles y enseres	Maquinaria y equipo	Equipo de computación	Construcciones en proceso	Total
<b>Costo</b>					
Saldo al 31 de diciembre de 2016	915.00	22,882.85	5,105.66	68,804.30	97,707.81
Adiciones	-	2,044.86	-	7,133.31	9,178.17
Ventas / Bajas	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>915.00</b>	<b>24,927.71</b>	<b>5,105.66</b>	<b>75,937.61</b>	<b>106,885.98</b>

Depreciación Acumulada	Valores
Saldo Inicial 31 de diciembre de 2016	13,145.62
Adiciones	2,513.82
Saldo Final al 31 de diciembre de 2017	15,659.44

### NOTA 5 – Patrimonio

#### a) Capital Social

El Capital de la Compañía es de US\$ 800 y está repartido en 80 participaciones con un valor nominal de U\$ 10.00 cada una.

#### b) Resultados Acumulados

Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General de Socios y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, las utilidades son distribuidas o destinadas a reservas, mientras que las pérdidas se mantienen en resultados acumulados o se compensan con la reserva legal u otras reservas y cuentas patrimoniales de libre disponibilidad de los socios.

**AISLAMIENTO TÉRMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CÍA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros  
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017**

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

**NOTA 6 – Ingresos**

Los Ingresos por Servicio de Aislamiento Térmico y Montaje Industrial.-Corresponde a aquellos ingresos obtenidos por las actividades propias de la Empresa como son: Venta de servicio de aislamiento térmico, montajes industriales y mantenimiento de extractores y otros servicios que presta la Empresa.

**NOTA 7 –Contingencias**

Hasta la emisión del presente informe no se han presentado contingencias, que puedan afectar a los estados financieros.

**NOTA 8 – Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de nuestro informe, no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

**NOTA 9 – Aprobación de estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía en marzo 28 de 2018 y serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta sin modificaciones.

---