

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(EXPRESADAS EN DÓLARES)

METALMECM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2019

1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

A) IDENTIFICACIÓN.

La compañía **METALMECM S.A.**, Constituida en la notaria décima sexta del cantón Guayaquil el 15 de diciembre 2015, ante la notaria décima sexta del cantón Guayaquil Abg. Cecilia Calderón Jácome, es una compañía dedicada a actividades de fabricación y venta de productos de metalmecánica, e inscrita en el Registrador de la Propiedad y Mercantil del cantón Guayaquil, provincia del Guayas, el 19 de diciembre de 2015, bajo la foja 113.179 a 113.195 del Registro Mercantil y anotado en el Libro del Repertorio, bajo el número 5.526.

B) DOMICILIO. -

El domicilio principal de la compañía es el cantón Nobol, Provincia del Guayas, República del Ecuador.

C) CAPITAL SOCIAL. -

Las siguientes personas se constituyeron como Socios fundadores y suscribieron el capital de **METALMECM S.A.**

NOMBRE DE SOCIOS

CAPITAL SUSCRITO

Wilson Javier Martínez Domínguez	368,00
Mirian Georgina Sánchez Rodríguez	265,00
Evelyn Luisa Ferrin Vileta	167,00

D) ACTIVIDAD ECONÓMICA. -

El objeto social principal de la compañía consiste en:

1.- La compañía se dedicará principalmente a: Actividades de fabricación y venta de productos de metal mecánica

E) INICIO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS. -

Dio inicio a sus actividades administrativas y operacionales el 15 de diciembre de 2015.

F) ADMINISTRADORES. -

En el capítulo tercero, décimo quinto de la citada escritura de constitución, se designa al señor Ing. **Wilson Javier Martínez Domínguez**, como Gerente General de la empresa **METALMECM S.A.**, para un periodo de cinco años, conforme lo dispuesto en los artículos, respectivamente de los estatutos sociales.

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

2.- CONTABILIDAD Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

En las Políticas Contables aprobadas en Junta Extraordinaria y Universal de Socios del 16 de enero de 2016, se especifica en forma clara y precisa los principales ejes para la estructuración de la contabilidad de la empresa, a saber:

2.1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.2. PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2.3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y BASE CONTABLE

2.4. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.5. DEFINICIÓN (RECONOCIMIENTO), MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE PARTIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.6. FECHA DE AUTORIZACION Y PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su presentación y la persona que ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por La Junta General de Accionistas. Durante los primeros tres meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General, Auditor Externo y posteriormente para su publicación

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

NOTA 3.- CAJA BANCOS

La cuenta caja banco al 31 de diciembre del 2019 presenta los siguientes saldos:

DETALLE DE CUENTA	2019
Banco Pacifico cta cte.	86.36
TOTAL	86.36

(1) Corresponde a los saldos bancarios conciliados reflejados al cierre del ejercicio 2019

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2019 son las siguientes:

DETALLE DE CUENTA	2019
Documentos Y Cuentas por Cobrar Clientes	128,814.86
TOTAL	128,814.86

Las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2019 no presentan deterioro alguno, pues la Administración considera que no existen riesgos de incobrabilidad en la cartera, la que se consideran sana.

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro, pero se provisiono el 1% sobre los saldos a cobrar según lo disposiciones legales del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos de Impuestos pagados por anticipado al 31 de diciembre 2019 son las siguientes:

DETALLE DE CUENTA	2019
Credito Tributario a favor (IVA)	45,481.22
Retenciones en la Fuente Clientes	8,173.68
TOTAL	53,654.90

En 2019 la empresa presento la solicitud de devolución de retenciones de IVA, correspondiente del año 2018 lo que permitió recuperar este valor y darle liquidez a la empresa. El saldo de crédito tributario retenciones de IVA 2019 es recuperable, la solicitud se presentará como lo dispone el SRI cumplido el plazo de 6 meses.

Las retenciones de IR efectuadas en 2019 más el saldo del 2018, se presenta como saldo a favor de IR, debido a la exoneración de impuesto a la renta por 5 años.

NOTA 6.- INVENTARIO

La cuenta Inventario a 31 de diciembre del 2019 presenta los siguientes saldos:

DETALLE DE CUENTA	2019
Inventario Final	387.37
Total de inventario	387.37

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(EXPRESADAS EN DÓLARES)

Nota: La compañía no realizó ajustes en el inventario por cuanto estos presentan su valor razonable al 31 de diciembre 2019.

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2019, el movimiento de activos fijos es el siguiente:

DETALLES	31/12/2018	adiciones/bajas	31/12/2019	Depreciación
Terrenos	0.00	0	0.00	0%
Muebles y Equipo de Oficina	7,706.00	0	7,706.00	10%
Maquinaria y equipo	42,835.72	0.00	42,835.72	5%
Vehículos	16,800.00	0	16,800.00	20%
Equipos de Telecomunicación	0.00	0	0.00	33,33%
Equipos de computo	6,349.59	1090	7,439.59	33,33%
Total Costo:	73,691.31	1,090.00	74,781.31	
Depreciación Acumulada	-20,654.16	0.00	-29,534.12	
PPE Neto:	53,037.15	1,090.00	45,247.19	

En este periodo las PPE ascendieron a \$ 74.781.31; adiciones son 1090, bajas 0 una Depreciación Acumulada de -29.534.12

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

DETALLE DE CUENTA	2019
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	75,089.54
TOTAL	75,089.54

Al 31 de diciembre del 2019, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social. Su principal proveedor de materia prima es IPAC el plazo de pago es 60 días, con la cual se mantiene una relación comercial de confianza, además de proveedores de mantenimiento de los máquinas y presas.

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

DETALLE DE CUENTA	2019
Retenciones de Impuesto Renta	8173.68
Impuesto IR	4578.22
Beneficios Sociales	3,291.44
Participación Utilidades Trabajadores	2,844.61
Aportes por Pagar IESS	2833.93
TOTAL	21,721.88

Dentro de las Obligaciones Corrientes corresponden a Tributarias, IESS, beneficios sociales, participación de trabajadores etc.

Al 31 de diciembre 2019, este rubro comprende el valor de los pasivos a favor de los trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria. De igual manera incluyen los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAR L/P

DETALLE DE CUENTA	2019
Cuenta por pagar accionistas	77,860.00
TOTAL	77,860.00

Los accionistas realizan un préstamo a largo plazo para darle liquidez a la empresa, no se ha fijado intereses

NOTA 11.- CAPITAL SOCIAL

La compañía está constituida con un capital de 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1 cada una. Los propietarios actualmente son **Señor Wilson Javier Martínez Domínguez**, propietario de trescientas sesenta y ocho acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una; la Señora **Mirian Georgina Sánchez Rodríguez**, propietaria de Doscientas sesenta y cinco acciones ordinarias y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América, y la Señora **Evelyn Luisa Ferrin Vileta**, propietaria de Ciento sesenta y siete acciones ordinarias y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América, todos de nacionalidad ecuatoriana.

METALMEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(EXPRESADAS EN DÓLARES)

DETALLE DE CUENTA	2019
Capital Social	800
TOTAL	800

Se mantiene la estructura de accionistas de la empresa, así como el capital social

NOTA 12.- RESERVA LEGAL

DETALLE DE CUENTA	2019
Reserva Legal	5505.86
TOTAL	5505.86

Se cumplió con lo estipulado por la ley de compañías de enviar a reserva legal 10%

NOTA 13.- RESULTADOS EJERCICIO

DETALLE DE CUENTA	2019
Resultado neto del ejercicio.-	14507.53
TOTAL	14,507.53

El resultado neto del ejercicio 2019

NOTA 14.- RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE DE CUENTA	2019
Resultado Acumulados	34,685.28
TOTAL	34,685.28

Por decisión de la junta de accionistas, se mantiene en el patrimonio los valores por utilidades de años anteriores.

METALMEC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TRANSCURRIDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

NOTA 15.- VENTAS

DETALLE DE CUENTA	2019
Ventas	670,763.49
TOTAL	670,763.49

Las ventas realizadas son ingresos operacionales del período 2019

DETALLE DE CUENTA	2019
Inventario Inicial	7,758.59
Compras (+)	379,191.28
Mercadería disponible	386,949.87
Inventario Final (-)	387.37
Costo de Vta	386,562.50

El inventario inicial y las compras del 2019 se realizaron o se utilizaron para la producción del año 2019

DETALLE DE CUENTA	2019
SUELDOS	71,230.31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	39,581.00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	10,748.80
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	74,043.83
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	25,349.03
LUBRICANTES, COMBUSTIBLES	2,291.00
INSTALACIONES	24,384.80
SERVICIOS BASICOS	3,203.51
IMPUESTOS	4,842.70
DEPRECIACIONES	8,879.96
GASTOS FINANCIEROS	681.96
TOTAL	265,236.90

NOTA 16.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 10 de marzo 2020.

El
apc
Eco.Cpa Elar Ramón Lazo Cárdenas
Contador
METALMECM S.A.
Registró G.13.129