

M & T INTEGRAL SOLUTION SERVICES CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

M & T INTEGRAL CIA. LTDA, fue constituida en el Ecuador el 24 de Enero del 2017. Se dedicará a las Actividades de Servicio de Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo Industrial.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 *Declaración de cumplimiento* – Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2 *Bases de preparación* - Los estados financieros de M & T INTEGRAL CIA. LTDA, comprenden los estados de situación financiera Al 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.3 *Efectivo y bancos* – Corresponde a activos financieros altamente líquidos y depósitos de efectivo en cuentas bancarias.

2.4 *Propiedades, planta y equipo y Propiedades – Propiedades de Inversión*

2.4.1 *Medición en el momento del reconocimiento* – Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo, excepto por ciertas propiedades que fueron revaluadas y consideradas como costo atribuido de acuerdo a lo permitido por la NIIF 1.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y de ser el caso, la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.4.2 *Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo* – Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo que se incurren.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles – El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

Item	Vida útil (en años)
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de computación	3

2.4.4 Activos mantenidos bajo arrendamiento financiero – Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero son depreciados por el plazo de su vida útil estimada igual a los activos poseídos, si esta es menor, por el plazo de arrendamiento correspondiente.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo – La utilidad o pérdida que surja del retiro o ventas de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Préstamos – Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

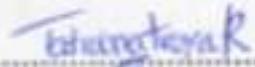
M & T INTEGRAL - SOLUTION SERVICES CIA. LTDA.

RUC. 1591716782001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Diciembre 31, 2017
<u>ACTIVOS</u>	
ACTIVOS CORRIENTES:	
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</u>	
Cooperativa de Ahorro y Crédito Tera	17.51
Cuentas por Cobrar Comerciales	8,200.00
Retenciones a Favor Impuesto Renta 2017	814.34
12% IVA a Favor x Compras	63.47
Inventario de Mercaderías	0.00
Otros activos	0.00
Total activos corrientes	<u>7,095.32</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:	
<u>Propiedades, planta y equipo</u>	
Vehículos	0.00
(-) Deprec. Acumulada Vehículos	0.00
	<u>0.00</u>
Muebles y Enseres	0.00
(-) Deprec. Acumulada Muebles y Enseres	0.00
	<u>0.00</u>
Maquinaria	0.00
(-) Deprec. Acumulada Maquinaria	0.00
	<u>0.00</u>
<u>Terrenos</u>	
Terreno Nayon	0.00
	<u>0.00</u>
Otros activos	0.00
Total activos no corrientes	<u>0.00</u>
TOTAL	<u>7,095.32</u>

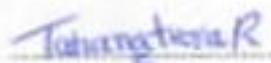

Gerente General
Sra. Tatiana Troya
C.C. No. 1500889652

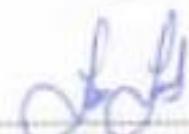

Contador General
Lcdo. Sergio Sautaxi E.
C.P.A. 27902

M & T INTEGRAL - SOLUTION SERVICES CIA. LTDA.
RUC. 1591716782001
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Diciembre 31, 2017
PASIVO Y PATRIMONIO	
PASIVOS CORRIENTES:	
Cuentas por Pagar Comerciales	0.00
Proveedores	0.00
Impuesto Renta x Pagar	-1,010.54
Participacion Utilidades x Pagar	0.00
Aporte Iaso x Pagar	-196.75
Otros Beneficios a Empleados x Pagar	0.00
Impuesto SRI x Pagar	-65.00
Décimo 12er Sueldo x Pagar	0.00
Décimo 14to Sueldo x Pagar	0.00
Vacaciones x Pagar	0.00
Artículo x Contratos	0.00
Provisiones x Pagar	-410.87
Otros Pasivos Corrientes	0.00
Total pasivos corrientes	-1,673.16
PASIVOS NO CORRIENTES:	
Préstamos	0.00
Cuentas por pagar comerciales y	0.00
Otras cuentas por pagar	-5,042.15
Obligaciones por beneficios definidos	0.00
Pasivos por adquisición diferidos	0.00
Total pasivos no corrientes	-5,042.15
Total pasivos	-6,695.31
PATRIMONIO:	
Capital social	-400.00
Reserva legal	0.00
Utilidades Retenidas	0.00
Utilidad del Ejercicio 2017	0.00
Total patrimonio	-400.00
TOTAL	-7,095.31

0.00


 Gerente General
 Sra. Tatiana Trejos
 C.C. No. 1500889652


 Contador General
 Ldo. Sergio Santucci E.
 C.P.A. 27902

M & T INTEGRAL - SOLUCION SERVICES CIA. LDA

R.C. 1591716782001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

**Diciembre 31,
2016**

VENTAS

Venta de Servicios de Medios con 12% IVA

Venta de Servicios de Medios con 0% IVA

COSTO DE VENTAS

MARGEN BRUTO

Menos Gastos Administrativos, Ventas, Financieros

6,902.10

(1,306.90)

(838.61)

(3,480.85)

-

(3,450.25)

(2,250.50)

-

-

-

-

(1,221.54)

(4,042.15)

(23,792.90)

(23,792.90)

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

Menos gastos (ingresos) por impuesto a la renta

15% Tributos

25% Impo Renta

Total

(0.00)

(0.00)

(0.00)

**UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESERVADO
INTEGRAL DEL AÑO 2017**

0.00

Gerente General
[Firma]
C.C. No. 150089652
Sra. Tatiana Troya

Contador General
[Firma]
Edu. Sergio Santist E.
C.P.A. 27902

EFFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31, 2017
Efectivo	0.00
Bancos	<u>17.51</u>
TOTAL	17.51

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	...Diciembre 31, 2017
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>	
Clientes locales	6,200.00
Clientes del Exterior	0.00
Compañías Relacionadas:	0.00
Documentos por cobrar	0.00
Provision para cuentas dudosas	<u>0.00</u>
Subtotal	6,200.00
<i>Otras cuentas por cobrar</i>	
Anticipos entregados a proveedores	0.00
Retenciones a Favor Impuesto Renta 2017	814.34
12% IVA a Favor x Compras	63.47
Otras	<u>0.00</u>
TOTAL	<u>1,077.81</u>

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	--Diciembre 31,-- 2017
Deudas por impuestos corrientes:	
Impuesto a la Renta a Pagar 217	1,010.54
Retenciones a Pagar	65.00
Aporte IESS a Pagar	146.75
Provisiones a Pagar	410.87
TOTAL	<u>1,633.16</u>
Deudas no corrientes:	
Otras Cuentas a Pagar	3,042.18
TOTAL	<u>3,042.18</u>
	--Diciembre 31,-- 2017
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	0.00
Gasto no deducible	0.00
Deducciones especiales (remuneraciones empleados con discapacidad)	0.00
Otras deducciones	0.00
Utilidad gravable	0.00
Impuesto a la renta causado (1)	0.00
Gasto por impuesto a la renta:	
Impuesto a la renta corriente	0.00
Impuesto a la renta diferido	0.00
TOTAL	

(1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución (25% para el año 2017)

(2) A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor de anticipo calculado, el cual resultará la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravables y 0.2% de costos y gastos deducibles.

Las declaraciones de impuesto no han sido revisado por las autoridades tributarias hasta el presente año y son susceptibles de revisión las declaraciones.

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

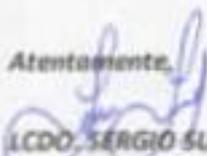
	--Diciembre 31,-- 2017
Participación a trabajadores	0.00
Beneficios sociales	0.00
Obligaciones con el IESS	0.00
TOTAL	<u>0.00</u>

Participación a Trabajadores- De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 10% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

PATRIMONIO

Capital Social		
		— Diciembre 31 — 2017
Capital pagado	400.00	<u>400.00</u>
Aporte de Socios Futura Capitalización		
		— Diciembre 31 — 2017
Aportes Socios	0.00	<u>0.00</u>
 Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendo en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.		
		— Diciembre 31 — 2017
Reserva Legal	0.00	
Reserva de capital	0.00	<u>0.00</u>
Otras Reservas		
 Resultados Acumulados - Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:		
		— Diciembre 31 — 2017
RESULTADOS		
Utilidades retenidas - distribuyibles	0.00	
RESULTADO del EJERCICIO 2017	0.00	
TOTAL	0.00	
TOTAL ACTIVOS		7,095.32
TOTAL PASIVOS		6,695.32
TOTAL PATRIMONIO		400.00
		0.00

Atentamente,


LCDO. SERGIO SUNTAXI E.
C.P.A. 27902

QUITO, ABRIL 09 DEL 2018