

*Equipos y Materiales Contra Incendio
*Equipos Pesados, Motores y Repuestos
*Neumáticos



Lavallen 1-14 y Av. Libertad
Telefax Esmeraldas: (593) 6-716-842
Página WEB: www.promanti.com
E-Mail Address: ciapromanti@yahoo.com
ESMERALDAS - ECUADOR

*Suministro de Equipos y Materiales Petroleros, Petroquímicos, Refinería, Minería, Eléctricos, Instrumentación e Industriales.
*Válvulas, Conectores y Tuberías
*Equipos Marinos, Motores y Repuestos
*Herramientas Especiales

**PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA.
(PROMANTI CÍA. LTDA.)**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL
31 DE DICIEMBRE DE 2012**

1.- INFORMACIÓN GENERAL:

PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA., es una sociedad de responsabilidad limitado, cuyo domicilio principal está ubicado en la calle Lavallen N° 1-14 y Avda. Libertad, de la parroquia Esmeraldas del cantón y provincia del mismo nombre.

Fue constituida el 27 de junio de 2000 mediante escritura protocolizada en la Notaría Décimo Sexta del Cantón Quito y se inscribió en el Registro Mercantil de Esmeraldas con fecha 27 de septiembre de 2000.

Tiene como objeto social la importación, exportación, comercialización de materiales y repuestos para la industrial, así como también el suministro de servicios, materiales, de mantenimiento, reparación de equipos y tecnología de maquinarias industriales.

2.- BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros de la compañía **PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA.**, han sido elaborados de conformidad con la **Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)** emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América (USD), que es la moneda de libre circulación en Ecuador.

3.- POLÍTICAS CONTABLES:

3.1.- Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias:

Los ingresos de las actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios se reconocen cuando se entregan los bienes o servicios y han cambiado su propiedad. Los ingresos se registran por su valor neto sin tomar en cuenta en estos los impuestos cobrados por cuenta del Estado Ecuatoriano.

3.2.- Impuestos a las ganancias:

El Impuesto a la Renta por pagar del período analizado está basado en la ganancia del ejercicio fiscal menos el porcentaje de participación de los trabajadores más los gastos no deducibles del período, tal como se demuestra en el siguiente cuadro:

*Equipos y Materiales Contra Incendio
 *Equipos Pesados, Motores y Repuestos
 *Neumáticos



Lavallen 1-14 y Av. Libertad
 Telefax Esmeraldas: (593) 6-716-842
 Página WEB: www.promanti.com
 E-Mail Address: ciapromanti@yahoo.com
 ESMERALDAS - ECUADOR

*Suministro de Equipos y Materiales Petroleros, Petroquímicos, Refinería, Minería, Eléctricos, Instrumentación e Industriales.
 *Válvulas, Conectores y Tuberías
 *Equipos Marinos, Motores y Repuestos
 *Herramientas Especiales

Utilidad Operacional Neta:	896,477.06
Menos: 15% Participación de Trabajadores	(134,471.56)
SUBTOTAL:	762,005.50
Mas: Gastos no Deducibles Locales	5,450.67
UTILIDAD GRAVABLE:	767,456.17
Menos: 23% Impuesto a la Renta:	(176,514.92)

3.3.- Propiedad, Planta y Equipo:

Los bienes registrados en este rubro se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro existente en ellos. Se deprecian de acuerdo a lo dispuesto por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI)

Si existiera algún indicio de que se produciría un cambio significativo en la vida útil o valor residual de un activo, se revisará la depreciación del activo afectado para reflejar la nueva situación.

3.4.- Inventarios:

SOSERVA S.A., tiene como política mantener un inventario tendiente a cero, por lo que el saldo de la cuenta Inventario de Productos Terminados y Mercadería en almacén asciende al monto de USD 152.00,00

La Cuenta Mercaderías en Tránsito refleja un saldo de USD 284.024,41 demostrado en el siguiente cuadro:

PROVEEDOR EXTRANJERO	VALORES
AC1 Supply, Inc.	70,000.70
KUBOTA Metal Corp.	21,490.00
Petroleum & Industrial, Inc.	1,024.20
SPX Corporation	55,000.00
US Welding & Safety Supply	800.36
Xiamen Landee, Co. Ltd.	25,778.95
Yantai Yuabhua Steel, Co. Ltd.	109,904.40
Otros Proveedores Extranjeros	25.80
TOTAL:	284,024.41

*Equipos y Materiales Contra Incendio
 *Equipos Pesados, Motores y Repuestos
 *Neumáticos



Lavallen 1-14 y Av. Libertad
 Telefax Esmeraldas: (593) 6-716-842
 Página WEB: www.promanti.com
 E-Mail Address: ciapromanti@yahoo.com
 ESMERALDAS - ECUADOR

*Suministro de Equipos y Materiales Petroleros, Petroquímicos, Refinería, Minería, Eléctricos, Instrumentación e Industriales.
 *Valvulas, Conectores y Tuberías
 *Equipos Marinos, Motores y Repuestos
 *Herramientas Especiales

3.4.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados:

Estas cuentas son originarias de operaciones comerciales normales de crédito que no generan intereses.

Los valores que afectan a esta cuenta se consignan en el siguiente cuadro:

CUENTAS POR COBRAR LOCALES:	VALORES
Correa Rodríguez Marco	22,656.68
E.P. PETROECUADOR - Refinería Esmeraldas	21,881.46
INDEQUIPOS del Ecuador S.A.	94,104.16
ORITANNI del Ecuador Cía. Ltda.	16,416.90
Papelera Nacional S.A.	3,410.90
SUBTOTAL:	158,470.10
CUENTAS POR COBRAR EXTERIOR	VALORES
Lin Fa Jun	196,000.00
Pang Wei Xin	41,000.00
SUBTOTAL:	237,000.00
TOTAL GENERAL	395,470.10

4.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Las ventas netas del ejercicio contable 2012, se reflejan en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	VALORES
Ventas Locales de Bienes Gravadas con Tarifa 12%	3,517,345.23
Ventas Locales de Servicios Gravadas con Tarifa 12%	150.00
TOTAL VENTAS DEL PERÍODO:	3,517,495.23

5.- GANANCIAS ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTOS:

Explicado y analizado en el numeral 3.2 de las notas.

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

El saldo de USD 721.668.18 que consta en el Estado Financiero representa el valor de los bienes y servicios adquiridos para cumplir con los diferentes contratos suscritos y que se ejecutaron en el 2012 y se continuarán el 2013.

7.- PATRIMONIO NETO:

El Patrimonio Neto de la empresa **PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA.** se demuestra en el siguiente cuadro informativo:

*Equipos y Materiales Contra Incendio
*Equipos Pesados, Motores y Repuestos
*Neumáticos



Lavallen 1-14 y Av. Libertad
Telefax Esmeraldas: (593) 6-716-842
Página WEB: www.promanti.com
E-Mail Address: ciapromanti@yahoo.com
ESMERALDAS - ECUADOR

*Suministro de Equipos y Materiales Petroleros, Petroquímicos, Refinería, Minería, Eléctricos, Instrumentación e Industriales.
*Válvulas, Conectores y Tuberías
*Equipos Marinos, Motores y Repuestos
*Herramientas Especiales

CONCEPTO	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	400.00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalización	27,449.35
Reservas	1,153.64
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	266,356.12
Utilidad del Ejercicio Corriente	585,490.58
TOTAL:	880,849.69

8.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El saldo reflejado en los Estados Financieros de 2012, se demuestra en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	VALORES
Banco de Pichincha, Cta. Cte. N° 31712048-04	596,125.05
Banco de Guayaquil, Cta. Cte. N° 0031611580	4,985.00
Fondo a Liquidar: Valderrama Ruiz Eduardo	8,430.02
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:	609,540.07

9.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros de la compañía PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA., fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 2 de Abril de 2013.

Ing. Eduardo Valderrama Ruiz
GERENTE GENERAL DE PROMANTI CÍA. LTDA.