



Esmeraldas N° 13 y Santa Elena  
Telefax Esmeraldas: (593) 6-475-112  
Página WEB: www.promanti.com  
E-Mail Address: info@promanti.com  
TACHINA - ESMERALDAS

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL  
31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**1.- INFORMACIÓN GENERAL:**

**PROFESIONALES EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL CÍA. LTDA.**, es una sociedad de responsabilidad limitado, cuyo domicilio principal está ubicado en la Esmeraldas N° 13 y Santa Elena, de la parroquia Tachina 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 **Normas Internacionales de Información Financiera Completas** emitidas 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:



Esmeraldas N° 13 y Santa Elena  
 Telcfax Esmeraldas: (593) 6-475-112  
 Página WEB: www.promanti.com  
 E-Mail Address: info@promanti.com  
 TACHINA - ESMERALDAS

<b>Utilidad Operacional:</b>	<b>359,134.91</b>
Menos: 15% Participación de Trabajadores	(68,381.16)
<b>SUBTOTAL:</b>	<b>290,753.75</b>
Mas: Gastos no Deducibles Locales	96,739.52
<b>UTILIDAD GRAVABLE:</b>	<b>387,493.27</b>
Menos: 22% Impuesto a la Renta:	(85,248.52)

### 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:

PROMANTI CÍA. LTDA., 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 35.794,93.

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

<b>PROVEEDOR EXTRANJERO</b>	<b>VALORES</b>
Bombas GOULD de México S de RL	75,772.37
oup, Co. Ltd.	45,443.15
Delga SAIC Y F	530.00
DHV Industries Inc.	8,072.13
KUBOTA Metal Corporation	21,490.00
Petroleum & Industrial Equiempment, Inc.	4,693.06
SPX Corporation	2,400.00
SPENCER Insulation, Inc.	10,690.00
SPIRAX Sarco S.A.	2,246.08
St LOUIS Pipe & Supply, Inc	23,362.82
TLV Engineering S.A. de CV	576.29
THERMAL Cerámicas de Colombia S.A.	45,453.00
TRAEGERBROTHERS & Associates, Inc.	56,513.22
TAYLOR Valve, INC.	4,600.00
US WELDING & Safety Supply, Inc.	800.36
UNIVERSAL Wire Works, Inc	177.00
XIAMEN Landee Industries, Co. Ltd.	13,910.75
YANTAI Yuanhua Steel Pipe, Co. Ltd.	56,167.31
<b>TOTAL:</b>	<b>372,897.54</b>



Esmeraldas N° 13 y Santa Elena  
Telefax Esmeraldas: (593) 6-475-112  
Página WEB: www.promanti.com  
E-Mail Address: info@promanti.com  
TACHINA - ESMERALDAS

El rubro Inventario de Mercaderías y Servicios Comprados a Terceros, asciende a un valor de USD 1'240.320,73 que contiene al mercadería existente para la venta y los servicios adquiridos para el cumplimiento de los contratos en ejecución.

#### 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
Compañía Eléctrica y Mecánica S.A.	512.33
E.P. PETROECUADOR - Refinería Esmeraldas	239,388.25
NOLIMIT S.A.	4,516.28
QUIMÍS Figueroa Úrsula	252.27
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>244,669.13</b>

#### 4.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Las ventas netas del ejercicio contable 2014, se reflejan en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	VALORES
Ventas Locales de Bienes Gravadas con Tarifa 12%	1,538,945.21
Ventas Locales de Servicios Gravadas con Tarifa 12%	4,820,599.60
<b>TOTAL VENTAS DEL PERÍODO:</b>	<b>6,359,544.81</b>

#### 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 4'032.397,31 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 2014 y se continuarán el 2015.

Como política de la empresa, los valores adeudados serán pagados al momento de firmarse las actas de entrega recepción de los materiales y servicios recibidos a entera satisfacción de la empresa.

#### 7.- PATRIMONIO NETO:

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



Esmeraldas N° 13 y Santa Elena  
Telefax Esmeraldas: (593) 6-475-112  
Página WEB: www.promanti.com  
E-Mail Address: info@promanti.com  
TACHINA - ESMERALDAS

CONCEPTO	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	400.00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalización	27,449.36
Reserva Legal	15,689.06
Reserva Facultativa	576.82
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	1,158,516.10
Utilidad del Ejercicio Corriente	190,392.99
<b>TOTAL:</b>	<b>1,393,024.33</b>

8.- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:**

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

CONCEPTO	VALORES
Banco de Pichincha	1,158,913.21
Banco de Guayaquil	2,461,947.44
Banco Nacional de Fomento	6,397.04
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:</b>	<b>3,627,257.69</b>

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 5 de septiembre de 2015

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