

**2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DEL 2015**



**1. INFORMACION SOCIETARIA**

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. es una empresa privada dedicada a las actividades de Construcción, Alquiler de Maquinarias, entre otras; constituida legalmente en febrero del 2013, iniciando sus actividades operativas en mayo del mismo año. Su domicilio está ubicado en la Calle M3 y Av.24, Edificio Fortaleza, Oficina 4B, en el Cantón Manta, Provincia de Manabí.

**2. BASES DE PREPARACION**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados, así como a la normativa Tributaria y Laboral vigente en el Ecuador.

Los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2015 fueron aprobados mediante Junta General Ordinaria Universal de Socios el 31 de Marzo del 2016.

**3. POLITICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES**

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA., en el Ejercicio Fiscal 2015 ha requerido del uso de Políticas y Estimaciones Contables las cuales no han generado impactos significativos a revelar.

**4. SITUACION FINANCIERA**

**4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Conforma este grupo de cuentas, la disponibilidad de efectivo que la compañía mantenía al final del período en las instituciones financieras.

DETALLE	VALORES
Efectivo y Equivalente al Efectivo	443,61
<b>TOTAL</b>	<b>443,61</b>



#### 4.2 **ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2015, incluyen principalmente:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por Cobrar Clientes	64.070,35
Anticipo a Proveedores	250.606,49
Anticipo a Empleados	1.265,20
<b>TOTAL</b>	<b>315.942,04</b>

#### 4.3 **INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre del 2015, la empresa mantiene varios proyectos, su saldo al final del periodo se refleja en USD.61.168,42

#### 4.4 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2015, incluyen principalmente:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
IVA Pagado en Compras	2.717,04
Retención en la Fuente	7.904,35
<b>TOTAL</b>	<b>10.621,39</b>

#### 4.5 **PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

Propiedades, Planta y Equipo, se valoriza al Costo de Adquisición, se incluyen los costos adicionales para que el bien quede en condiciones de funcionamiento, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro que se deban reconocer.

La depreciación de Propiedades, Planta y Equipo se registra en resultados del ejercicio siguiendo el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes.



2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA, al 31 de diciembre del 2015 cerró con los siguientes bienes categorizados como PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS:

DETALLE	VALORES
<b>Depreciables:</b>	
Maquinarias	276.714,82
Vehículos	36.984,70
Muebles y Enseres	18.927,82
Equipos de Computación	4.567,76
Enseres de Oficina	777,47
Equipos de Telefonía	2.263,00
<b>TOTAL</b>	<b>340.235,57</b>
<b>Depreciación Acumulada:</b>	<b>-74.433,02</b>
<b>TOTAL P.P.y E. Depreciadas</b>	<b>265.802,55</b>

#### 4.5 PASIVO CORRIENTE

Corresponde a las obligaciones pendientes de cancelación que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2015:

DETALLE	VALORES
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	121.322,28
Cuentas por Pagar Accionistas	52.817,46
Otras cuentas por Pagar	33.191,61
Con el IESS	15.096,25
Impuesto a la Renta por Pagar	3.087,23
15 % Participación Utilidades	1.608,94
Por Beneficios de Ley a Empleados	21.886,12
Anticipo de Clientes	48.382,08
<b>TOTAL</b>	<b>297.391,97</b>



#### 4.6 PATRIMONIO

El Patrimonio de 2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA, está compuesto al 31 de diciembre del 2015 por las siguientes cuentas:

DETALLE	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	10.400,00
Aportes de Socios para futura capitalización	308.975,61
Reserva Legal	3.118,04
Reserva Facultativa	28.062,31
Utilidad Neta del Ejercicio	6.030,08
<b>TOTAL</b>	<b>356.586,04</b>

#### 5. SITUACION OPERACIONAL:

De las transacciones realizadas por 2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA, se obtiene el un resultado Operativo que se refleja en los siguientes rubros:

DETALLE	VALORES
Ingresos de Actividad Ordinaria	584.415,36
Costos y Gastos	573.689,11
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>10.726,25</b>
15% Participación Trabajadores	1.608,94
(+) Gastos No Deducibles	4.915,57
Impuesto a la Renta Causado	3.087,23
(-) Gastos No Deducibles	4.915,57
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2015</b>	<b>6.030,08</b>



**6. SITUACION TRIBUTARIA:**

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA al 31 de diciembre del 2015 ha cumplido con todas las obligaciones y disposiciones que la Normativa Tributaria Ecuatoriana exige.

ING. MARCIA CANABETE MONTALVAN  
CONTADORA GENERAL