

1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía **2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME**, fue constituida en el cantón Manta, provincia de Manabí, República del Ecuador, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Pública Cuarta del cantón Manta el 04 de febrero de 2013 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Manta mediante registro No. 75 y repertorio general No. 791 el 26 de marzo de 2013 para dar cumplimiento a la resolución No. SC.DIC.P.13 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Además, cuenta con expediente societario No. 169331.

El representante legal de la compañía es la Sra. Alexandra Carolina Murillo Sánchez, con un periodo de duración de 3 años, contados a partir del 08 de junio del 2016, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el Registro Mercantil del cantón Manta.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la provincia de Manabí, cantón Manta Ciudadela Universitaria, Vía Barbasquillo, Calle U10 Número S/N, Intersección Avenida U2 Edificio Burgos. Su Registro Único de Contribuyente es 1391804067001.

Su actividad económica principal es la construcción y consultoría de todo tipo de ingeniería civil, hidráulica, de infraestructura de riego, drenaje y control de inundaciones.

2. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a. Preparación de los estados financieros. -

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

b. Moneda funcional. -

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.

c. Efectivo y equivalentes al efectivo. -

La compañía considera al efectivo y equivalentes los saldos de libre disposición en caja y en bancos, depósitos de ahorro, depósitos a plazo en compañías financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimiento original de tres meses o menos pueda ser locales y del exterior.

d. Cuentas y documentos por cobrar. -

La cartera de clientes se clasifica en el estado de situación financiera como activo corriente para todos los saldos que se recuperen dentro de los doce meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa, los demás saldos están clasificados como activos no corrientes.

e. Inventarios. -

La compañía considera los inventarios como los activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con vista a esa venta en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en la prestación del servicio.

f. Propiedades, planta y equipo. -

Las propiedades, planta y equipo se valorizan 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. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

g. Cuentas comerciales a pagar. -

Las cuentas comerciales a pagar comprenden las cuentas y documentos por pagar con proveedores, de naturaleza corriente (pasivos financieros corrientes). Contempla los proveedores relacionados y no relacionados, de acuerdo con la normativa tributaria vigente, tanto locales como del exterior.

h. Beneficios a empleados. -

Los beneficios a los empleados comprenden todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía a cambio de los servicios prestados de sus empleados o por indemnizaciones por cese.

La empresa y los empleados tienen la obligación de efectuar los pagos de sus aportes como resultado de la prestación de los servicios concedidos por el Instituto de Seguridad Social del Ecuador.

f. Reconocimiento de ingresos. -

Los ingresos son definidos con incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumento del Patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la compañía.

g. Reconocimientos de gastos. -

En este rubro se reconocerán los gastos, provisiones y pérdidas por deterioro del valor que surgen en las actividades ordinarias de las compañías; se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengo y son clasificados de acuerdo a su función como: administración, de ventas, financieros y otros.

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO. -

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo a diciembre 31 de 2017 y 2016 presentan los siguientes valores contables:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Caja general | | |
| Caja general | 127 | 20.127 |
| Caja chica | 30 | - |
| Caja chica Marlon Zavala R. | 3 | 176 |
| Caja chica Laura Alarcón | - | 87 |
| Bancos | | |
| Bolivariano Cta. Cte. N° 1105026010 | 77 | 77 |
| Pacifico Cta. Cte. N° 7481373 | 2.919 | 42.542 |
| Pacifico Cta. Aho. N° 1042261023 | 2 | 2 |
| Produbanco Cta. Cte. N° 01059886008 | 25 | 170 |
| TOTAL | 3.182 | 63.180 |

Representan fondos de liquidez y de disponibilidad inmediata en caja general e instituciones financieras locales (corrientes), que la compañía recauda y establece para cumplir con sus obligaciones corrientes.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. -

Las cuentas y documentos por cobrar a diciembre 31 de 2017 y 2016 son como siguen:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Cuentas por cobrar clientes | | |
| No Relacionados | | |
| Durpi Consultores Cia.Ltda. | 3.366 | 3.366 |
| Gobierno Autonomo Descentralizado | 20.409 | - |
| Colivec S.A. | 32.477 | - |
| Ing. Jose Briones | - | 10.421 |
| Empresa Si Vivienda-EP | 57.145 | - |
| Zambrano Tello Eliana Alexandra | 21.925 | - |
| Transredecon C.A. | 10.000 | - |
| Relacionados | | |
| Ab. Jaime Marín R. | 926 | 1.300 |
| Anticipos a proveedores | 263.939 | 231.905 |
| Anticipos empleados | 1.428 | 99 |
| TOTAL | 411.615 | 247.091 |

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. - (continuación)

La cartera de clientes corresponde a los trabajos realizados en relación a la construcción de obras de ingeniería civil dentro y fuera de la ciudad de Manta y servicio de alquiler de maquinaria; anticipos realizados a empleados y anticipos entregados a proveedores ya sea por planillas o alquiler de maquinarias. Así mismo se registran todos los saldos que se recuperen dentro de los doce meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa, sin embargo, el cliente DURPI Consultores CIA. LTDA. A la fecha tiene un saldo de \$3.366,00 por más de 365 vencidos.

5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE. -

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 el saldo contable del grupo activos por impuesto corriente presenta lo siguiente:

| DESCRIPCIÓN | | VALORES US\$ | |
|---------------------------------------|----|---------------|---------------|
| | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Activos por impuesto corriente | | | |
| Crédito tributario a favor emp (IVA) | a) | 3.042 | 1.022 |
| Crédito tributario a favor emp (IR) | b) | 12.462 | 16.498 |
| TOTAL | | 15.503 | 17.520 |

- a) Créditos tributarios fiscales en favor de la Compañía, que se pueden utilizar en la declaración mensual de Impuesto al Valor agregado (IVA).
- b) Créditos tributarios fiscales en favor de la Compañía, que se pueden utilizar en la declaración anual del Impuesto a la Renta de Sociedades.

ESPACIO EN BLANCO

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. -

Las propiedades, planta y equipo de la compañía **2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME**, han sido valorizados al costo de adquisición.

Durante el ejercicio económico del 2017, la compañía realizó la adquisición de maquinarias y equipos de computación, lo cual se registraron a precio de costo según documento de respaldo

La compañía **2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME**, mantiene al 31 de diciembre de 2017 y 2016 para el cumplimiento de su actividad, las siguientes propiedades, planta y equipo:

(Ver cuadro de movimiento de propiedades, planta y equipo).

ESPACIO EN BLANCO

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. - (continuación)

| 2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$) | | | | | |
|---|----------------------|-----------------|----------|----------------------|--------------|
| Descripción | Saldo al 31/12/16 | Adiciones | Ventas | Saldo al 31/12/17 | % DEPREC. |
| COSTO | | | | | |
| DEPRECIABLES | | | | | |
| Vehículos | 36.985 | - | - | 36.985 | 20% |
| Maquinarias y equipos | 278.168 | 10.995 | - | 289.163 | 10% |
| Muebles y enseres | 20.456 | - | - | 20.456 | 10% |
| Equipos de computación y software | 4.568 | - | - | 4.568 | 33% |
| Equipos de comunicación | 2.433 | 304 | - | 2.737 | 10% |
| SUBTOTAL | 342.610 | 11.299 | - | 353.909 | |
| Dep. Acum. Vehículos | (21.196) | (7.397) | - | (28.593) | |
| Dep. Acum. Maquinarias y equipos | (80.710) | (28.440) | - | (109.150) | |
| Dep. Acum. Muebles y enseres | (6.242) | (2.046) | - | (8.288) | |
| Dep. Acum. Equipos de computación y software | (3.368) | (438) | - | (3.806) | |
| Dep. Acum. Equipos de comunicación | (1.310) | (269) | - | (1.578) | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA | (112.825) | (38.589) | - | (151.414) | |
| TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 229.785 | (27.290) | - | 202.495 | |

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo contable a diciembre 31 de 2017 y 2016 de cuentas y documentos por pagar proveedores es como sigue:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Otros activos no corrientes | 62.695 | 62.413 |
| TOTAL | 62.695 | 62.413 |

Valores correspondientes a adquisición de compra de bienes y servicios contratados para la realización del Proyecto el Aromo que lleva a cabo la compañía, los mismos que se reconocerán al costo según avance de obra.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES. -

El saldo contable a diciembre 31 de 2017 y 2016 de cuentas y documentos por pagar proveedores es como sigue:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|---|----------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Cuentas y documentos por pagar proveedores Locales | | |
| No Relacionados | 118.304 | 61.733 |
| Relacionados | 16.774 | 11.877 |
| TOTAL | 135.078 | 73.609 |

Deudas exigibles por cancelar que la compañía mantiene de años anteriores y del presente ejercicio económico a proveedores relacionales y no relacionados locales, originados por la compra de bienes y servicios prestados; requeridos para la construcción de obras civiles.

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

9. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. -

Corresponden a los impuestos provisionados del mes de diciembre pendientes de cancelación al Servicio de Rentas Internas a diciembre 31 de 2016. Según lo siguiente:

| DESCRIPCIÓN | | VALORES US\$ | |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Impuesto por pagar SRI | | 11.287 | 13.566 |
| Impuesto a la renta por pagar | a) | 7.476 | 8.328 |
| TOTAL | | 18.764 | 21.894 |

a) Constituye a la provisión para el Impuesto a la Renta Causado de Sociedades, de acuerdo con la normativa tributaria vigente. (Ver nota explicativa No. 18).

10. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR. -

Representan aquellas obligaciones (IESS y beneficios sociales) que la empresa otorga a sus empleados bajo relación de dependencia a cambio de sus servicios prestados. Obligaciones establecidas según la Ley de Seguridad Social, el Código de Trabajo y demás disposiciones legales vigentes. Detallados a continuación:

| DESCRIPCIÓN | | VALORES US\$ | |
|---------------------------------------|----|---------------|---------------|
| | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Sueldos por pagar | | 12.040 | 7.768 |
| IESS aporte personal | | 3.537 | 2.837 |
| Convenio de purga de mora IESS | | 21.251 | 24.086 |
| Décimo tercer sueldo | | 10.973 | 6.877 |
| Décimo cuarto sueldo | | 12.201 | 6.524 |
| Vacaciones | | 15.994 | 11.546 |
| Subsidio maternidad | | 1.331 | - |
| Participación utilidades trabajadores | a) | 10.720 | 7.966 |
| TOTAL | | 88.047 | 67.605 |

a) Corresponde a la provisión del 15% Participación para Trabajadores, según lo establece el Art. 97 - Párrafo 1 del Código de Trabajo, que es registrado con cargo a resultados del presente ejercicio económico auditado. (Ver nota explicativa No. 18).

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

11. ANTICIPO DE CLIENTES. -

Los anticipos recibidos correspondientes al pasivo no corriente al 31 de diciembre de 2017 y 2016 está conformado por los siguientes saldos contables:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|------------------------------|---------------|------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Anticipos de clientes | | |
| Block Security | 3,200 | - |
| GAD Municipal Manta | 47,634 | - |
| TOTAL | 50,834 | - |

Valores recibidos de manera anticipada de clientes por servicios prestados por contratos celebrados con empresas públicas entre las principales como: GAD MANTA por la obra de Santa Rosa pavimentación de vías del colegio Milenium, de empresas privadas para la ejecución de obras civiles como BLOCK SECURITY.

12. CAPITAL SUSCRITO PAGADO. -

A diciembre 31 de 2017 el monto total del capital de la compañía, representado por acciones y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil; está conformado por 400 participaciones, de US\$ 1 cada una. Distribuido de la siguiente manera:

| Accionistas | Nacionalidad | % | Valor Total US\$ |
|------------------------------------|--------------|-------------|------------------|
| Murillo Sánchez Alexandra Carolina | Ecuador | 95% | 380 |
| Marín Rodríguez Jaime Miguel | Ecuador | 5% | 20 |
| TOTAL | | 100% | 400 |

ESPACIO EN BLANCO

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

13. APOORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES. -

Esta cuenta comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones a diciembre 31 de 2017:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|---|----------------|----------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| APOORTE DE SOCIOS FUTURAS CAPITALIZACIONES | | |
| Ing. Carolina Murillo | 7.920 | - |
| Ab. Jaime Marín | 2.080 | - |
| Compensación créditos | 16.100 | 16.100 |
| Aporte en especies | 292.876 | 292.876 |
| TOTAL | 318.976 | 308.976 |

14. RESERVA LEGAL. -

La Ley de Compañías, art. 109 requiere que en las Compañías Limitadas el 5% de la ganancia neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Al 31 de diciembre de 2017 la compañía mantiene el valor de \$7.140,62 en la cuenta de reserva legal.

15. RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA. -

Según los estatutos de la compañía se mantiene un valor por \$53.478,25 por concepto de reserva facultativa y estatutaria.

ESPACIO EN BLANCO

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

16. INGRESOS NETOS Y OTROS INGRESOS. -

El saldo contable de los ingresos netos provenientes de las actividades ordinarias y de otros ingresos que la Compañía mantiene al 31 de diciembre de 2017 son:

| DESCRIPCIÓN | | VALORES US\$ | |
|---|----|----------------|----------------|
| | | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Ventas Netas | | | |
| Ventas de Bienes | | | |
| GAD Manta Encauzamiento Río | | 63.875 | 18.770 |
| GAD Manta Casa Comunal Liguiqui | | - | 5.626 |
| Piedra de Escollera Manuel Mero L | | - | 816 |
| Materiales Pétreos | | - | 6.695 |
| Filtrante Rebeca Azúa | | - | 432 |
| GAD Manta Reparación de Muro de Es | | - | 111.939 |
| Limpieza y Desazolve Río Manta | | - | 91.350 |
| GAD Manta Reforzamiento del Rompeolas | | - | 96.953 |
| Si Vivienda Construcción de Plataforma | | 2.584 | 687.571 |
| GAD Manta Muro de Gaviones Liguiqui | | 66.288 | - |
| Construcción de Canchas Si Mi Casa | | 77.776 | - |
| Contrato Complementario Si Mi Casa | | 6.232 | - |
| Suministros y Colocación de Adoquín | | 112.634 | - |
| Obras Complementarias de Urbanización | | 97.341 | - |
| Prestación de Servicios | | | |
| Alquiler de Maquinarias | | 16.132 | 32.248 |
| Ejecución de Trabajos de Hormigón | | 4.522 | - |
| Otros Ingresos de Actividades Ordinarias | | | |
| Ingresos Diferidos | a) | 131.957 | -80.569 |
| Otros Ingresos | | | |
| Otros Ingresos | | 65 | 230 |
| Multas empleados | | 140 | 65 |
| TOTAL | | 579.543 | 972.126 |

a) Valores correspondientes a ingresos reconocidos mediante las planillas de los proyectos en curso emitidas dentro del periodo 2017, pero que aún no han sido facturados.

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

17. COSTO DE VENTA. -

El Costo de Venta de la Compañía se refiere a:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| (-) Costo de Venta | | |
| Costos de construcción | | |
| Mano de Obra Directa | | |
| Sueldos y Salarios | (80.057) | (36.197) |
| Aporte Patronal | (9.000) | (4.398) |
| Décimo Tercer Sueldo | (6.671) | (3.016) |
| Décimo Cuarto Sueldo | (3.712) | (1.752) |
| Vacaciones | (3.336) | (1.508) |
| Fondo de Reserva | (2.982) | (2.463) |
| Alimentación | (2.322) | (9.997) |
| Mano de Obra Indirecta | | |
| Alquiler de Maquinaria | (22.603) | (189.079) |
| Otros Costos Indirectos de Fabricación | | |
| Mantenimiento y Reparaciones | (3.426) | (3.795) |
| Suministros, Materiales y Repuestos | (139.284) | (204.254) |
| Combustibles | (15.587) | (28.009) |
| Lubricantes | (6.320) | (4.403) |
| Estudios Topográficos | (2.350) | (5.018) |
| Servicios Prestados | (15.066) | (30.540) |
| Gastos Provisión de Trabajos Sí Vivienda | 77.811 | 77.811 |
| Laboratorios y Ensayos | (6.645) | (1.480) |
| Imprimación Riego de Liga y Carpe | (30.843) | (36.405) |
| Otros Costos de Producción | (921) | (2.662) |
| TOTAL | (273.315) | (487.163) |

ESPACIO EN BLANCO

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

18. GASTOS OPERACIONALES. -

Un detalle de Gastos Operacionales por su Naturaleza, según libros contables Administración y Financieros, es como se detalla a continuación:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| (-) Administración y Ventas | | |
| Sueldos y Salarios | (56.071) | (57.324) |
| Horas Extras | (2.959) | - |
| Aporte Patronal | (7.506) | (7.067) |
| Fondo de Reserva | (4.355) | (4.233) |
| Décimo Tercer Sueldo | (4.681) | (4.847) |
| Décimo Cuarto Sueldo | (2.670) | (2.753) |
| Vacaciones | (2.367) | (2.424) |
| Subsidio Maternidad | (98) | - |
| Gasto de Representación | (2.180) | (1.571) |
| Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales | (7.684) | (6.725) |
| Gastos Planes Beneficios Empleados | (1.568) | (837) |
| Mantenimiento y Reparaciones | (1.372) | (7.106) |
| Arrendamiento Operativo | (7.200) | (6.157) |
| Seguros y Reaseguros | (9.570) | (7.690) |
| Transporte y Movilizaciones | (56.894) | (102.699) |
| Agasajos y Atenciones | (5.975) | (2.616) |
| Gasto de Viaje | (2.085) | (5.139) |
| Gastos No Deducibles | (2.536) | (7.315) |
| Agua, energía, luz y telecomunicaciones | (5.779) | (6.905) |
| Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles | (4.279) | (702) |
| Impuestos, Contribuciones y Otros | (3.994) | (2.976) |
| Depreciaciones | (38.806) | (38.878) |
| Combustibles y Lubricantes | (91) | - |
| Campamentos | (424) | - |
| Otros Gastos | (37.685) | (17.040) |
| TOTAL | (268.828) | (293.001) |

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| (-) Financieros | | |
| Intereses Bancarios | (2) | - |
| Gastos Bancarios Locales | (290) | (348) |
| Comisiones Bancarios Locales | (84) | (47) |
| Certificaciones | (27) | (18) |
| TOTAL | (403) | (413) |

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. DOSEME

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

19. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA. -

Al 31 de diciembre de 2017, la determinación del 15% Participación de Trabajadores, del Impuesto a la Renta Causado y del Saldo a Favor del Contribuyente es como se indica a continuación:

| DESCRIPCIÓN | VALORES US\$ | |
|--|---------------|---------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Utilidad Contable | 36.998 | 35.926 |
| Menos: | | |
| 15% Participación de Trabajadores | 5.550 | 5.389 |
| Más: | | |
| Gastos No Deducibles Locales | 2.536 | 7.315 |
| UTILIDAD GRAVABLE | 33.984 | 37.853 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 7.476 | 8.328 |
| CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | | |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 7.476 | 8.328 |
| Menos: | | |
| Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente | 0 | 0 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO | 7.476 | 8.328 |
| Más: | | |
| Saldo del Anticipo Pendiente de Pago | 0 | 0 |
| Menos: | | |
| Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal | 4.292 | 11.681 |
| Crédito Tributario de años anteriores | 8.170 | 4.817 |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | - | - |
| SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | 4.985 | 8.170 |

ESPACIO EN BLANCO

20. EVENTOS SUBSECUENTES. -

Al 31 de diciembre del 2017 y a la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que no se hayan revelado en los mismos.

ESPACIO EN BLANCO