

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DEL 2019

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 2019 fueron aprobados mediante Junta General Ordinaria Universal de Socios el 19 de Abril del 2020.

3. POLITICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA., en el Ejercicio Fiscal 2019 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	129,95
TOTAL	129,95

4.2 **ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2019, incluyen principalmente:

DETALLE	VALORES
Cuentas por Cobrar – No Relacionadas	400.357,16
Otras Cuentas por Cobrar – No Relacionadas	292.525,82
TOTAL	692.882,98

4.3 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2019, incluyen principalmente:

DETALLE	VALORES
Crédito Tributario IVA	7.832,33
Crédito Tributario RENTA	3.599,88
TOTAL	11.432,21

4.4 **INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre del 2019, se registra la siguiente cuenta, cuyo valor establecido es:

DETALLE	VALORES
Inventarios de materia prima, suministros y materiales para la construcción	281.147,26
TOTAL	281.147,26

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 2019 cerró con los siguientes bienes categorizados como PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS:

DETALLE	VALORES
Depreciables:	
Maquinarias	161.405,31
Vehículos	22.837,50
Muebles y Enseres	20.456,29
Equipos de Computación	3.349,79
TOTAL	208.048,89
Depreciación Acumulada:	-129.469,51
TOTAL P.P.y E. Depreciadas	78.579,38

4.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al cierre del ejercicio fiscal 2019, se registraron Otros Activos No corrientes por un valor de:

DETALLE	VALORES
Otros Activos No Corrientes	62.694,67
TOTAL	62.694,67

4.7 PASIVO CORRIENTE

Corresponde a las obligaciones pendientes de cancelación que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2019:

DETALLE	VALORES
Cuentas y Documentos por Pagar -No Relacionadas	118.834,03
Cuentas por Pagar Accionistas	11.247,54
Otras cuentas por Pagar	40.899,16
Con el IESS	39.669,71
15 % Participación Utilidades	354,57
Otros Pasivos Corrientes	132.500,78
TOTAL	343.505,79

4.8 PATRIMONIO

El Patrimonio de 2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA, está compuesto al 31 de diciembre del 2019 por las siguientes cuentas:

DETALLE	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	400,00
Aportes de Socios para futura capitalización	318.975,61
Reserva Legal	7.408,54
Otras Reservas	76.251,28
Utilidad de ejercicios anteriores	3.679,32
Utilidad Neta del Ejercicio	668,40
TOTAL	407.383,15

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	258.046,22
Otros Ingresos	0,37
Costos y Gastos	255.682,77
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.363,78
15% Participación Trabajadores	354,57
(+) Gastos No Deducibles	3.747,95
Impuesto a la Renta Causado	1.266,58
(-) Gastos No Deducibles	626,78
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2019	742,67

6. SITUACION TRIBUTARIA:

2M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA al 31 de diciembre del 2019 ha cumplido con todas las obligaciones y disposiciones que la Normativa Tributaria Ecuatoriana exige.


ING. MARCIA CANABTE MONTALVAN
CONTADORA GENERAL