

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA MANPORTABLE DRILLING SERVICES CIA. LTDA.

Dentro del siguiente resumen damos a conocer los diferentes movimientos que la empresa MANPORTABLE DRILLING SERVICES CIA. LTDA., ha tenido durante el ejercicio económico 2013, estas notas se dan a conocer cumpliendo con la disposición de la Superintendencia de Compañías de la aplicación de las NIFF.

### NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2013</u>
Banco (Pichincha)) (1)	28.617,48
<b>Total</b>	<b><u>28.617,48</u></b>

(1) Al 31 de diciembre de 2013, el valor indicado corresponde al valor conciliado de las cuenta de Bancos, la empresa maneja una sola cuenta en el Banco del Pichincha.

### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2013</u>
Cientes (1)	74.159,90
Otras ctas x cobrar relacionados (2)	139.309,00
Creditos Tributarios (3)	3.869,07
<b>Total</b>	<b><u>217.337,97</u></b>

(1) Al 31 de diciembre del 2013, este valor corresponde a cuentas por cobrar clientes es de \$ 74159,90 dólares, el porcentaje con que la empresa termina sus cuentas por cobrar es del 84,48% del total de los ingresos generados en el año 2013.

(2) Al 31 de diciembre de 2013, dentro de Otras cuentas x cobrar relacionados nos referimos a los anticipos otorgados a los empleados, así como cuentas x cobrar que se arrastran de años anteriores.

(3) Al 31 de diciembre del 2013 la empresa cuenta con un valor correspondiente a créditos tributario de \$ 3869,07 dólares de imp. Renta.

### **NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre, comprende:

	<b>2013</b>	<b>% anual de depreciación</b>
<b>Depreciables:</b>		
Equipos de computación (1)	2171,58	33%
	2.171,58	
Menos - Depreciación acumulada	<u>1.634,16</u>	
<b>Total</b>	<b><u>537,42</u></b>	
 Muebles y Enseres (2)	 13490,12	 10%
	13.490,12	
Menos - Depreciación acumulada	<u>2.353,29</u>	
<b>Total</b>	<b><u>11.136,83</u></b>	
 Vehiculos ( 3)	 103694,23	 20%
	103.694,23	
Menos - Depreciación acumulada	<u>46.471,61</u>	
<b>Total</b>	<b><u>57.222,62</u></b>	
 Maquinaria y Equipo ( 4)	 67003,33	 10%
	67.003,33	
Menos - Depreciación acumulada	<u>3.908,52</u>	
<b>Total</b>	<b><u>63.094,81</u></b>	

(1) Dentro de los Equipos de computación encontramos 2 impresoras y una computadora las mismas que han sido adquiridas en las siguientes fechas: Una impresora epon 42206 adquirida el 30-03-2011 por un valor de \$209,99 dólares de los cuales se encuentra depreciado a la fechas \$ 162,67 dólares; otra impresora 44993 adquirida por un valor de \$545,00 dólares el 08-02-2011, en la actualidad esta depreciado el valor de \$ 419,65 dólares y por ultimo tenemos una

computadora Intel 7307 adquirida en \$ 1416,59 dólares y depreciada hasta el 31 de diciembre del 2013 un valor de \$ 1051,82 dólares.

(2) En lo relacionado a los muebles y enseres encontramos dos estantes, tres muebles, un modular y un comedor todos estos adquiridos suman un valor de adquisición de \$ 13490,02 dólares y al 31 de diciembre se ha depreciado un valor de 2353,24 dólares.

(3) Dentro de los vehículos tenemos tres camionetas marca Toyota dos de ellas son cct hilux diesel y una cct hilux 4x4 las tres son adquiridas entre los años 2010 y 2012 teniendo al 31 de diciembre del 2013 una valor de adquisición de \$103694,23 dólares y un valor de depreciación de \$ 46471,58 dólares.

(4) En el mayo del 2013 se realizo la compra de maquinaria por un valor de \$ 67003,33 dolares las mismas son: un réflex, un Equipo de orientación y cuatro ironhorse, en valor depreciado en el ejercicio económico 2013 es de \$ 3908,53 dolares.

Cabe indicar que no se ha realizado ninguna modificación en cuanto a variación en los porcentajes de depreciación de activos por aplicación de Niff en la empresa.

#### NOTA 4.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2013</u>
Proveedores Locales (1)	229728,43
Obligaciones con Accionistas (2)	14614,74
Obligaciones con el less (3)	301,00
Obligaciones Laborales Empleados (4)	45147,57
Otros Pasivos (5)	9757,67
Total	<u>299549,41</u>

(1) Dentro de los proveedores locales se encuentran todos los proveedores relacionados directamente con las actividades de operación de la empresa.

- (2) Las Obligaciones de los accionistas están relacionadas con pagos o préstamos de dinero que han realizado directamente ellos para cubrir los diferentes gastos que se realizan en la empresa, así como préstamos varios generados por falta de liquidez.
- (3) Dentro de las obligaciones con el less encontramos el valor correspondiente a las obligaciones pendientes a diciembre del 2013.
- (4) Dentro de este punto encontramos los valores correspondientes a sueldos de diciembre del 2013, a otras reservas que están relacionadas con los empleados así como valores correspondientes a las utilidades sobre el ejercicio de 2012.
- (5) En este punto tenemos los otros pasivos que se han otorgado por otros conceptos a terceras personas los que trataremos de solventar en los primeros meses del año 2014.

#### **NOTA 5.- PATRIMONIO NETO**

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2013</u>
Capital Social (1)	300,00
Reserva Legal (2)	324,21
Ganancias Acumuladas ( 3)	57.054,14
Utilidad del ejercicio economico 2012(4)	20.719,37
<b>Total</b>	<b><u>78.397,72</u></b>

- (1) El capital social con el que está constituido la empresa es de 2 socios, los mismos que son:

Sra. Jessica Lorena Hinojosa Sánchez con el 50% del capital suscrito y pagado.

Sra. Maritza Lorena Sánchez Moscos con el 50% del capital suscrito y pagado.

- (2) La reserva legal es el 5% de la utilidad, el valor que encontramos aquí corresponde a la acumulación de la misma.

- (3) Dentro de las ganancias acumuladas esta la totalidad de los resultados obtenidos por la empresa durante los diferentes periodos, los mismos que no han sido repartidos entre los accionistas.

- (4) La utilidad final es de \$ 20719,37 dólares, de este valor tendremos que sacar el 15% para trabajadores y el 22% del Impuesto a la renta, y el valor correspondiente para socios.

  
Sra. Maritza Lorena Sánchez  
GERENTE GENERAL

  
Cpa. Juana Catalina Ordoñez M.  
CONTADOR