

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 2014, 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>2014</u>	
Banco (Pichincha)) (1)	<u>25,058.49</u>
Total	<u>25,058.49</u>

- (1) Al 31 de diciembre de 2014, 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>2014</u>	
Cuentas (1)	130,756.90
Otras ctas x cobrar relacionados (2)	74,309.00
Creditos Tributarios (3)	3,171.85
Total	<u>208,237.75</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2014, este valor corresponde a cuentas por cobrar clientes es de \$ 130756.90 dólares, el porcentaje con que la empresa termina sus cuentas por cobrar es del 77.82% del total de los ingresos generados en el año 2014.

- (2) Al 31 de diciembre de 2014, 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 2014 la empresa cuenta con un valor correspondiente a créditos tributario de \$ 3171.85 dólares de imp. Renta.

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

	2014	% anual de depreciación
Depreciables:		
Equipos de computación (1)	2171.58	33%
	<u>2,171.58</u>	
Menos - Depreciación acumulada	<u>2,145.07</u>	
Total	<u>26.51</u>	
Muebles y Enseres (2)	13490.12	10%
	<u>13,490.12</u>	
Menos - Depreciación acumulada	<u>3,702.25</u>	
Total	<u>9,787.87</u>	
Vehiculos (3)	103694.23	20%
	<u>103,694.23</u>	
Menos - Depreciación acumulada	<u>61,934.96</u>	
Total	<u>41,759.27</u>	
Maquinaria y Equipo (4)	120003.33	10%
	<u>120,003.33</u>	
Menos - Depreciación acumulada	<u>11,545.30</u>	
Total	<u>108,458.03</u>	

(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 epson 42206 adquirida el 30-03-2011 por un valor de \$209,99 dólares de los cuales se encuentra depreciado a la fechas \$ 203,10 dólares; otra impresora 44993 adquirida por un valor de \$545,00 dólares el 08-02-2011, en la actualidad esta depreciado el valor de \$ 539,55 dólares y por ultimo tenemos una computadora Intel 7307 adquirida en \$ 1416,59 dólares y depreciada hasta el 31 de diciembre del 2014 un valor de \$ 1402,42 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 3702,25 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 2014 una valor de adquisición de \$103694,23 dólares y un valor de depreciación de \$ 61934.96 dólares. Es importante indicar que una de las camionetas en este año se volcó por lo que se le dio de baja del listado de los activos y contablemente tambien, la camioneta que se volcó es la adquirida el 03-05-2012.
- (4) En el septiembre del 2014 se realizo la compra de maquinaria por un valor de \$ 53000,00 dolares la misma que es una Excavadora marca Bodcat, el valor depreciado en el ejercicio económico 2014 es de \$ 1325,00 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>2014</u>	
Proveedores Locales (1)	124770,44
Obligaciones con Accionistas (2)	14614,74
Obligaciones con el less y el Sri (3)	6922,36
Obligaciones Laborales Empleados (4)	43307,08
Otros Pasivos (5)	5851,07
Total	195465,69

- (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 prestamos 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 y el Sri encontramos el valor correspondiente a las obligaciones pendientes a diciembre del 2014.
- (4) Dentro de este punto encontramos los valores correspondientes a sueldos de diciembre del 2014, otras reservas que están relacionadas con los empleados así como valores correspondientes a las liquidaciones laborales.
- (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 2015.

NOTA 5.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

2014	
Capital Social (1)	300,00
Reserva Legal (2)	324,21
Ganancias Acumuladas (3)	70791,08
Utilidad del ejercicio economico 2014(4)	44851,29
Total	<u>116266,58</u>

- (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 \$ 44851,29 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