

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 2015, 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>2015</u>
Banco (Pichincha) (1)	1.356,69
Total	<u>1.356,69</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2015, el valor indicado corresponde al valor conciliado de las cuentas 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>2015</u>
Clientes (1)	147.385,94
Otras ctas x cobrar no relacionados (2)	74.436,31
Creditos Tributarios (3)	690,35
Total	<u>222.512,60</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015, este valor corresponde a cuentas por cobrar clientes es de \$ 147385,94 dólares, considerando que se tratan de cuentas x cobrar de ejercicios anteriores ya que en el 2015 la empresa no tuvo ingresos.

(2) Al 31 de diciembre de 2015, dentro de Otras cuentas x cobrar no 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 2015 la empresa cuenta con un valor correspondiente a créditos tributario de \$ 690,35 dólares de imp. Renta.

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2015</u>	<u>% anual de depreciación</u>
Depreciables:		
Equipos de computación (1)	2171,58	33%
	2.171,58	
Menos - Depreciación acumulada	<u>2.145,07</u>	
Total	<u>26,51</u>	
Muebles y Enseres (2)	13490,12	10%
	13.490,12	
Menos - Depreciación acumulada	<u>5.051,25</u>	
Total	<u>8.438,87</u>	
Vehiculos (3)	103694,23	20%
	103.694,23	
Menos - Depreciación acumulada	<u>61.934,96</u>	
Total	<u>41.759,27</u>	
Maquinaria y Equipo (4)	120003,33	10%
	120.003,33	
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 fecha \$ 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 último 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 diésel 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 también, la camioneta que se volcó es la adquirida el 03-05-2012, también me permito indicar que ya no tenemos ningún vehículo dentro de la empresa ya que las mismas fueron vendidas al valor en libros.
- (4) En el septiembre del 2014 se realizó la compra de maquinaria por un valor de \$ 53000,00 dólares los misma que es una Excavadora marca Bodcat, el valor depreciado en el ejercicio económico 2014 es de \$ 1325,00 dólares, al igual que los vehículos, la maquinaria también fue ya vendida al precio de libros.

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>2015</u>
Proveedores Locales (1)	68622,59
Obligaciones con Accionistas (2)	14614,74
Obligaciones con el less y el Sri (3)	0,00
Obligaciones Laborales Empleados (4)	38432,20
Otros Pasivos (5)	11913,85
Total	<u>133583,38</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 y el Sri no encontramos ningún valor correspondiente a las obligaciones pendientes a diciembre del 2015.
- (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 2016.

NOTA 5.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2015</u>
Capital Social (1)	300,00
Reserva Legal (2)	324,21
Ganancias Acumuladas (3)	100.527,49
Perdida del ejercicio economico 2015(4)	2.400,66
Total	<u>98.751,04</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 pérdida final es de \$ 2400,66 dólares, por lo tanto ya no existe valor a pagar a los trabajadores, ni impuesto a la Renta del 2015.


Sra. Maritza Lorena Sanchez
GERENTE GENERAL


Cpa. Juana Catalina Ordoñez M
CONTADOR