

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima "GRANGRY S.A.", fue constituida en el Ecuador el 03 de junio del 2003 y su actividad principal es la de prestar servicios especializados en las áreas de la construcción.

Bases de Presentación. - Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2017, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos, excepto los cargos al gasto por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base del valor reexpresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

Propiedades. - Están registradas al costo reexpresado revaluado y convertido a dólares de los Estados Unidos de América. El costo reexpresado revaluado es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta. - De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal. - Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores. - De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2017, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Caja	2677.35
Bancos	8787.85
	<u>11465.20</u>



GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

Los valores en los bancos corresponden a saldos en las cuentas corrientes que son de libre disponibilidad.

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2017, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Cuentas por cobrar no relacionado	10048.05
Anticipo a empleados	1154.86
Cuentas por cobrar relacionadas	406490.82
Otras cuentas por cobrar relacionadas	223831.98
Anticipo Y Crédito de Impuestos	169593.56
	<hr/> <u>811119.27</u>

4. Activos fijos:

Al 31 de diciembre de 2017, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Maquinarias y Equipos	477644.87
Muebles y enseres	2481.20
Equipo de Computación	7389.12
Vehículos	41955.36
(-) Depreciación acumulada	(391252.40)
	<hr/> <u>138218.15</u>

5. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2017, están convenidos como sigue:



GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Atimasa	1857.89
Caicedo Zambrano Cesar	27.37
Industria Concreto Roca C.A.	10000.00
IIASA	12835.12
Macasa Máquinas y Camiones S.A	6065.32
Proveedores Varios	464325.47
Tracto Diesel	3173.95
	<hr/> <hr/> <u>498.285.12</u>

6. Otras obligaciones:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Diners – corporativa	6371.48
Obligación con La Administración T	15313.22
Obligaciones Con El I.E.S.S.	4973.44
Obligaciones Con Empleados	42698.31
Cuentas Por Pagar Relacionadas	57823.70
	<hr/> <hr/> <u>127180.15</u>

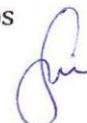
Las obligaciones con la administración tributaria son obligaciones que se cancelan al siguiente mes, en el caso del periodo económico del 2017 serán cancelados en enero de 2018.

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2017, el capital suscrito y pagado está constituido por cincuenta mil ochocientas acciones (50.800) ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

8. Reserva

Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías, establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos



GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

9. Utilidad del ejercicio y acumulada:

Los saldos de estas cuentas están a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

10. Ingreso de actividades ordinarias:

	Al 31 de diciembre del 2017
Ventas de Hormigón Asfáltico	309985.92
Ingreso x Venta de Materiales	110371.17
Ingreso x Alquiler Maquinaria	760805.25
ingreso x Mant.y Rep.de Equipos	1754.06
Ingresos por Servicios de Logístico	237166.92
COTO-GADMM-06-2016	367970.06
COTO-GS-XXI-001-2016	341661.18
CE-MIMG-008-2016	1303748.05
Otros	2249.89
	\$ 3435712.50

11. Gastos de operación:

	Al 31 de diciembre del 2017
Gastos De Personal	335191.86
Servicios	5413.05
Mantenimientos	1225.26
Impuestos y Contribuciones	3329.28
Depreciaciones	42822.30
Combustibles-Lubrican-Repuestos	712.50
Gastos Financieros	4119.71
Otros Gastos	33903.82
	426717.78

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

12. Conciliación Tributaria

Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

Descripción	2017
Ingresos	3435712.50
(-) Costos y Gastos	3275942.51
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	159769.99
(-) Participación de trabajadores 15%	23965.50
(+) Gastos no deducibles	23015.13
(-) Rentas exentas	0
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	158819.62
Impuesto a la renta de la compañía 22% (año 2017)	34940.32



.....
Econ. Teófilo Viera Pico
CONTADOR GENERAL



.....
Ab. Jenny Jazmin Luna Peñafiel
GERENTE GENERAL