

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(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 19 de Mayo 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 2018, 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 25%, 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 2018, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Caja	1184.08
Bancos	5338.99
	<u>6523.07</u>

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(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 2018, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Cuentas por cobrar no relacionado	14650.59
Anticipo a empleados	1401.35
Cuentas por cobrar relacionadas	629014.77
Anticipos proveedores	15748.48
Crédito Tributario IVA	127956.94
Credito Tributario IR	17045.29
Seguros pagados por anticipado	4917.71
Otros activos corrientes	1200.00
	<u>811935.13</u>

4. Activos fijos:

Al 31 de diciembre de 2018, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Maquinarias y Equipos	173357.72
Muebles y enseres	8024.64
Equipo de Computación	8622.92
Vehículos, equipo caminero	396628.83
(-) Depreciación acumulada	(487864.18)
	<u>98769.93</u>

5. Activos por Impuestos diferidos

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo es:

Al 31 de diciembre del

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

	2018
Activos por impuestos diferidos	1210.25
	1210.25

6. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2018, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del
	2018
Proveedores locales	117855.65
	117855.65

7. Otras obligaciones:

	Al 31 de diciembre del
	2018
Obligación con La Administración T	2242.39
Obligaciones Con El I.E.S.S.	5705.32
Obligaciones Con Empleados	33698.07
Cuentas por pagar Relacionadas	312283.35
Otras cuentas por pagar	2482.34
	356411.47

8. Otros pasivos no corrientes

	Al 31 de diciembre del
	2018
Beneficios empleados	23136.78
	23136.78

9. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2018, 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).

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

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

11. 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.

12. Ingreso de actividades ordinarias:

	Al 31 de diciembre del 2018
Ingresos por obras	545844.21
Otros ingresos varios	1000245.20
	1546089.41

13. Gastos de operación:

	Al 31 de diciembre del 2018
Costos de Obra	711059.98
Gastos de Personal	139448.94
Impuestos y Contribuciones	7177.79
Depreciaciones	96611.78
Gastos Financieros	2335.33
Otros Gastos	439320.11
	1395953.93

14. 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	2018
Ingresos	1546089.41
(-) Costos y Gastos	1395953.93

GRANGRY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	150135.48
(-) Participación de trabajadores 15%	22520.32
(+) Gastos no deducibles	5378.95
(-) Rentas exentas	1250.00
(+) Diferencias temporarias	4841.00
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	136585.11
Impuesto a la renta de la compañía 25% (año 2018)	34146.28



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



.....
Ab. Jenny Jazmín Luna Peñañiel
GERENTE GENERAL