

1) ACTIVIDADES

La Compañía MORRISCORP S. A. Tiene como actividad principal de Prestación de Servicios en el Área Civil.

La Compañía fue constituida el 9 de Febrero del 2012 e inscrita 13 de Marzo del 2012 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del año 2011(periodo de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2011 y 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011 y 2012. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo es de \$ 1.232,16 comprendido por:

	<u>2012</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	<u>1.232,16</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>1.232,16</u>

CREDITO TRIBUTARIO IVA

	<u>2012</u>
Crédito Tributario IVA	<u>32,10</u>
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	<u>32,10</u>

CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA

	<u>2012</u>
Crédito Tributario I. Renta	<u>117,54</u>
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA	<u>117,54</u>

GASTOS DE ORG. Y CONST.

	<u>2012</u>
Gastos de Org. Y Const.	535,71
TOTAL GASTOS DE ORG. Y CONST.	<u>535,71</u>

AMORTIZACION ACUMULADA

	<u>2012</u>
Amortizacion Acumulada	40,18
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADO	<u>40,18</u>

OBL. EMI. A CORTO PLAZO

	<u>2012</u>
Obl. Emi. A Corto Plazo	145,33
TOTAL OBL. EMI. A CORTO PLAZO	<u>145,33</u>

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<u>2012</u>
INGRESOS	12.671,78
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>12.671,78</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

COMPAÑÍA MORRISCORP S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012****2012**

<i>Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.</i>	11.739,78
<i>Depreciaciones</i>	-
<i>Amortizaciones</i>	40.18
<i>Total Gastos del periodo</i>	<u>11.779.96</u>

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**2012**

<i>15% Participación Empleados y Trabajadores</i>	139,80
<i>23% Impuesto a la Renta</i>	182,21
<i>Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta</i>	<u>322 .01</u>

NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA**2012**

UTILIDAD CONTABLE	932,00
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	139,80
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	792,20
 23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	 182,21
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	117,54
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<u>USD \$ 64,67</u>