



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS DE LA COMPAÑÍA MURALLA & ANDES S.A. DEL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2017**

Las Notas a los Estados Financieros RECTIFICATORIOS de la Compañía MURALLA & ANDES S.A. del ejercicio económico del año 2017.

La compañía se constituye el 23 de enero de 2013 por escritura pública otorgada en la notaría segunda del cantón Piñas de la Provincia de El Oro, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución SD.DIC.M.13 del 3 de abril de 2013 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el N° 1 con número de repertorio N° 13 del 16 de abril de 2013.

La compañía el día 10 de mayo de 2013, obtiene el número de Registro Único de Contribuyente (R.U.C.) # 0791764300001 en el Servicio de Rentas Internas (SRI). El domicilio legal de la compañía es en la ciudad de Machala hasta el cierre del ejercicio económico del año 2017.

El capital social de la compañía está comprendido en 1.500 acciones divididas de la siguiente manera 765 Leonor Villamar que corresponde al 51%, 375 Jinping Lu que corresponde al 25% y 360 de Jinhong Lu que corresponde al 24%, por el valor de U.S.D. \$ 1,00 cada una respectivamente.

La actividad principal de la compañía es *realización de actividades de construcción sean éstas viviendas unifamiliares o multifamiliares, edificios, centros comerciales, residenciales, condominios, industriales y demás en cualquier parte del país.*

Los Estados Financieros Rectificatorios del ejercicio económico del año 2017 se presentan en la moneda legal en circulación de nuestro país desde el inicio de sus actividades; esto es en Dólares Americanos.

Los Estados Financieros están preparados en cumplimiento a la sección 8 de la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para las PYMES) procedimientos contables aplicados en concordancia a los principios y normas de contabilidad generalmente aceptados y adoptadas por nuestro país.

La compañía a pesar de haber estado inactiva desde el mes de abril de 2014, se ejecutó una compra en el mes de diciembre del año 2016 a la COMPAÑÍA GU DAO S.A. compra que se devolvió en el mismo año y nos entregaron una nota de crédito en el mes de marzo de 2017, ya que el Objeto Social de la Compañía no permitía la comercialización de maquinarias mineras al haber sido cambiado a Construcción de viviendas.



## **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:**

Las notas explicativas preparadas por separado en el mismo orden que se presentan en los Estados Financieros y reflejan las siguientes cifras en los rubros que a continuación se detalla:

### **ACTIVOS CORRIENTES**

#### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

**NOTA 1:** BANCOS: \$ 3,40 saldo conciliado según estado de cuenta de la cuenta corriente # 2100040973 del Banco del Pichincha por los movimientos de las transacciones registradas hasta el 28 de noviembre de 2014.

#### **Activos Financieros**

**NOTA 2:** IMPUESTO CORRIENTE: \$ 8.293,42 que corresponde a crédito tributario por retenciones del impuesto al valor agregado (IVA) y crédito tributario por retenciones en la fuente por el valor de \$ 161,27 que corresponden al arrastre de saldos desde el año 2015.

**NOTA 3:** INVENTARIO DE MERCADERIA: \$ 39451,87.

### **ACTIVOS FIJOS**

**NOTA 4:** Equipo de oficina \$ 625,00, Muebles y Enseres \$ 2.630,61 y Equipo de Cómputo \$ 1.779,47, activos fijos que se mantienen desde el inicio de actividades y la depreciación \$ 2.924,63.

### **PASIVOS CORRIENTES**

#### **Pasivo Financieros**

**NOTA 5:** CUENTAS POR PAGAR: \$ 22.341,32 préstamos de accionistas, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Leonor Villamar	6.000,00
Jinpig Lu	16.341,32

A los proveedores se les debe la cantidad de \$ 23.030,24 por mercadería a crédito a la compañía GU DAO S.A. desde el ejercicio económico 2016, por el ajuste de cuentas en los ejercicios anteriores y la absorción de la pérdida en el año 2014 por los accionistas.



**NOTA 6:** PASIVO CORRIENTE: Obligaciones con el IESS \$ 84,56, con empleados \$ 3.064,29 por sueldos pendientes.

## **PATRIMONIO**

### **Impuesto a las Ganancias**

**NOTA 7:** El capital social de la compañía es de \$ 1.500,00 que corresponde al aporte de los accionistas para la constitución de la compañía en el año 2013.

**NOTA 8:** En el Estado de Resultado Integral de este ejercicio económico la Compañía, no obtuvo utilidad/pérdidas, por el arrastre de saldos que se ha ejecutado en la reestructuración de la información.

## **INGRESOS**

**NOTA 9:** No ha existido actividad durante este ejercicio económico, sin embargo constan como otros ingresos \$ 5.452,58 al realizar cruce de cuentas con la cuenta por pagar de accionistas para poder justificar los gastos generados.

## **COSTOS Y GASTOS**

**NOTA 10:** Se reflejan gastos operativos registrados durante este ejercicio económico para reiniciar las actividades de la Compañía estos son por el valor total de \$ 5.452,58, con el siguiente detalle: sueldos \$ 3.131,92, aporte patronal al IESS \$ 380,48, beneficios sociales \$ 228,37, honorarios profesionales \$ 899,30 la depreciación anual de activos \$ 292,92 suministros \$ 39,26, mantenimiento \$ 100,00, contribución a la Superintendencia de Compañías \$ 180,88, IVA que se carga al gasto \$ 13,04 y por otros servicios \$186,41,

## **SITUACION FISCAL:**

**NOTA 11:** La compañía se encuentra en proceso de intervención por control societario de la Superintendencia de Compañías por no haber dado fiel cumplimiento a las leyes y reglamentos vigentes.

La compañía cumple con el objeto social y actualmente se encuentra cumpliendo estrictamente con las normas, técnicas y políticas contables vigentes para reactivar las actividades de la compañía.

DETALLE	2017	2016
<b>ACTIVOS</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,40	3,40
CUENTAS Y DOCUMENTOS	-	-
OTRAS CUENTAS	-	-
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	8.293,42	28.180,65
CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA	161,27	161,27
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	-
INVENTARIO MERCADERÍA	39.451,87	182.504,45
MUEBLES Y ENSERES	2.630,61	2.630,61
MAQUINARIA Y EQUIPO	625,00	625,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.779,47	1.779,47
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(2.924,63)	(2.631,71)
OTROS CUENTAS NO CORRIENTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>50.020,41</b>	<b>213.253,14</b>
<b>PASIVOS</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	23.030,24	187.081,43
PRÉSTAMO DE ACCIONISTAS	22.341,32	23.241,18
SUELDOS EMPLEADOS	3.064,29	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
OBLIGACIONES CON EL SRI	84,56	1.430,53
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>48.520,41</b>	<b>211.753,14</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>1.500,00</b>	
		1.500,00
PÉRDIDA AÑOS ANTERIORES		
PÉRDIDA		
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>50.020,41</b>	<b>213.253,14</b>

DETALLE	2017			2016		
<b>INGRESOS</b>						
OTROS INGRESOS	5.452,58			1.168,44		
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>5.452,58</b>			<b>1.168,44</b>		
<b>GASTOS</b>						
<b>CONCEPTO</b>	<b>COSTO</b>	<b>GASTO</b>	<b>NO DEDUC</b>	<b>COSTO</b>	<b>GASTO</b>	<b>NO DEDUC</b>
<b>COSTO MERCADERÍA</b>						
SUELDOS	3.131,92					
APORTES AL IESS	380,48					
BENEFICIOS SOCIALES	-	228,37		-		
HONORARIOS PROFESIONALES	-	899,30		-		
DEPRECIACIÓN PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD TRANSPORTE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES ARRENDAMIENTOS	292,92			596,70		
SUMINISTROS	39,26					
MANTENIMIENTO COMISIONES GASTOS DE VIAJES GASTOS DE GESTIÓN	100,00			0,45		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	180,88			99,36		
IVA AL COSTO O GASTOS OTRAS AMORTIZACIONES SERVICIOS PÚBLICOS	13,04			41,99		
		-			-	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS OTROS	186,41			429,94		
		-			-	
	-	5.452,58	-	-	1.168,44	-
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>5.452,58</b>					
<b>UTILIDAD/PÉRDIDA</b>						
<b>DEDUCIBLES</b>						
<b>UTILIDAD NETA</b>						



## **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Los Estados Financieros Rectificatorios del ejercicio económico correspondiente al año 2017 entregados el día miércoles 08 de agosto de 2018 en la Compañía, por el suscrito C.P.A. Doctor Jonny Castillo Vincés contratado en calidad de CONTADOR para realizar la reestructuración de la contabilidad desde que se constituyó la Compañía hasta la actualidad.

Los Estados Financieros Rectificatorios, presentados han sido aprobados por unanimidad por sus accionistas en Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas realizada el día jueves 09 de agosto del 2018.

La compañía se encuentra activa, los resultados actuales cuentan con coherencia, razonabilidad en sus cifras para su fácil verificación hasta el cierre del ejercicio económico del año 2017, que servirán de arrastre para el siguiente ejercicio económico.

Cordialmente,

C.P.A. JONNY CASTILLO VINCÉS, Dr.  
CONTADOR  
Registro profesional # 30489