



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA MURALLA & ANDES S.A. DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

Las Notas a los Estados Financieros de la Compañía MURALLA & ANDES S.A. del ejercicio económico del año 2018.

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: La realización de actividades de comercialización de maquinarias, repuestos, implementos, productos y reactivos químicos e insumos mineros y de laboratorios, equipos, vehículos de trabajo minero, herramienta y suministros necesarios para las actividades mineras en todas sus fases.”

Los Estados Financieros del ejercicio económico del año 2018 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 mantenido el estado de intervención desde febrero hasta octubre de 2018 organizó y reestructuró la contabilidad para ejecutar saldos reales para este ejercicio económico, se efectuaron ventas en este año del inventario existente que permanecía en una bodega tipo galpón, así mismo se concluyó con el cambio de Objeto Social que inició en el año 2017 y se realizó un nuevo Cambio de Objeto Social de la Compañía el mismo que se inscribió en el Registro Mercantil el 29 de junio de 2018 y se registró en la Superintendencia de Compañías el 09 de julio de 2018.



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: \$ 103,54 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 diciembre de 2018, por efectos de cierre del sistema financiero y un valor de \$ 50,00 en el fondo de caja chica.

Activos Financieros

NOTA 2: IMPUESTO CORRIENTE: \$ 24.469,37 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, Retenciones en la Fuente por ventas por un valor de \$ 400,86 realizadas en este periodo.

NOTA 3: INVENTARIO DE MERCADERIA: \$ 7.375,00.

ACTIVOS FIJOS

NOTA 4: Equipo de oficina \$ 625,00, Muebles y Enseres \$ 2.630,61 y Equipo de Cómputo \$ 2.511,61, activos fijos que se mantienen desde el inicio de actividades y la depreciación \$ 3.384,71.

PASIVOS CORRIENTES

Pasivo Financieros

NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR: a accionistas \$ 32.943,88, a empleados \$ 321,66 y proveedores \$ 10,30.

NOTA 6: PASIVO CORRIENTE: Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) \$ 105,60, con el Servicio de Rentas Internas (SRI) por retenciones en la fuente \$ 27,78 y por retenciones de Impuesto al Valor Agregado (IVA) \$ 33,33.



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, debido a que se mantuvo el aporte de los accionistas.

INGRESOS

NOTA 9: El total de ventas registradas para este ejercicio económico \$40.086,05 y constan como otros ingresos \$ 15.428,82 los aportes en calidad de préstamos de los accionistas durante este ejercicio económico en la que resolvieron mediante Junta General Universal de Accionistas del día 23 de julio de 2018 para la absorción de las pérdidas por la falta de ingresos y solventar el gasto ejecutado por el proceso de estado de intervención mantenido en este ejercicio económico.

COSTOS Y GASTOS

NOTA 10: El Costo de venta de este ejercicio económico asciende a \$ 32.076,87.

NOTA 11: Se reflejan gastos tanto administrativos como operativos registrados durante éste ejercicio económico por el valor total de \$ 55.514,87.

SITUACION FISCAL:

NOTA 12: La compañía se encontraba en proceso de intervención por control societario por parte de la Superintendencia de Compañías desde el mes de febrero y fue levantado éste proceso en el mes de Octubre al haber dado cumplimiento a la Resolución de Intervención y a las leyes, reglamentos vigentes que rigen a las Compañías.

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

| AÑO 2018 | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| ACTIVOS | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 153,54 | 3,40 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS | - | - |
| OTRAS CUENTAS | - | - |
| CRÉDITO TRIBUTARIO IVA | 24.469,37 | 8.293,42 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA | 161,27 | 161,27 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 400,86 | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | - | - |
| INVENTARIO MERCADERÍA | 7.375,00 | 39.451,87 |
| MUEBLES Y ENSERES | 2.630,61 | 2.630,61 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 625,00 | 625,00 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 2.511,61 | 1.779,47 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA | (3.384,71) | (2.924,63) |
| OTROS CUENTAS NO CORRIENTES | - | - |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |
| TOTAL ACTIVOS | 34.942,55 | 50.020,41 |
| PASIVOS | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 10,30 | 23.030,24 |
| PRÉSTAMO DE ACCIONISTAS | 32.943,88 | 22.341,32 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | |
| OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | 61,11 | |
| OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | 321,66 | 3.064,29 |
| BENEFICIOS EMPLEADOS | | |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 105,60 | 84,56 |
| TOTAL PASIVOS | 33.442,55 | 48.520,41 |
| CAPITAL | | |
| | 1.500,00 | 1.500,00 |
| PÉRDIDA AÑOS ANTERIORES | | |
| PÉRDIDA | | |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | 34.942,55 | 50.020,41 |

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

| AÑO 2018 | 2018 | | | 2017 | | |
|------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| INGRESOS | 40.086,05 | | | | | |
| OTROS INGRESOS | 15.428,82 | | | 5.452,58 | | |
| TOTAL INGRESOS | 55.514,87 | | | 5.452,58 | | |
| GASTOS | | | | | | |
| CONCEPTO | COSTO | GASTO | NO DEDUC | COSTO | GASTO | NO DEDUC |
| COSTO MERCADERÍA | 32.076,87 | | | | | |
| SUELDOS | | 6.727,50 | | | 3.131,92 | |
| APORTES AL IESS | | 112,33 | | | 380,48 | |
| BENEFICIOS SOCIALES | - | 739,72 | | - | 228,37 | |
| HONORARIOS PROFESIONALES | - | 14.658,64 | | - | 899,30 | |
| DEPRECIACIÓN | | 460,08 | | | 292,92 | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | | | | | |
| TRANSPORTE | | | | | | |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | | | | | | |
| ARRENDAMIENTOS | | | | | | |
| SUMINISTROS | | 262,40 | | | 39,26 | |
| MANTENIMIENTO | | 95,00 | | | 100,00 | |
| COMISIONES | | | | | | |
| GASTOS DE VIAJES | | | | | | |
| GASTOS DE GESTIÓN | | | | | | |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | | 51,87 | | | 180,88 | |
| IVA AL COSTO O GASTOS | | 134,94 | | | 13,04 | |
| OTRAS AMORTIZACIONES | | - | | | - | |
| SERVICIOS PÚBLICOS | | | | | | - |
| PAGOS POR OTROS BIENES | | 12,00 | | | | |
| PAGOS POR OTROS SERVICIOS | | 79,47 | | | 186,41 | |
| OTROS | | 50,00 | | | | - |
| COMISIONES BANCARIAS | | 54,05 | | | | |
| | 32.076,87 | 23.438,00 | | - | 5.452,58 | - |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | 55.514,87 | | 5.452,58 | | |
| UTILIDAD/PÉRDIDA | | - | | | - | |
| DEDUCIBLES | | | | | | |
| UTILIDAD NETA | | - | | | - | |



APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros del ejercicio económico correspondiente al año 2018 entregados el día miércoles 26 de marzo de 2019 en la Compañía, por el suscrito C.P.A. Doctor Jonny Castillo Vincés contratado en calidad de CONTADOR para realizar la contabilidad de la Compañía.

Los Estados Financieros, presentados han sido aprobados por unanimidad por sus accionistas en Junta General Ordinaria de Accionistas realizada el día sábado 30 de marzo del 2019.

La compañía se encuentra activa, sus cifras y resultados son coherentes hasta el cierre del ejercicio económico del año 2018.

Cordialmente,

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