

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. OPERACIONES

INDUSTRIA MCM GRINEC SA fue constituida en Ecuador el 19 de septiembre de 2013 con la razón de INDUSTRIA MCM GRINEC SA y su objeto social son las ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION.

2. Políticas Contables

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos y costos de actividades ordinarias.- se reconocen con base según la prestación de los servicios.

3. Efectivos y Equivalentes

La Compañía tiene una corriente en el Banco Pichincha, al 31 de diciembre de 2104 dispone de un saldo por \$ 11,486.91

Banco Pichincha	11.486,91
Bco. Pichincha Cta. Cte. 2100055719	11.486,91

4. Cuentas por Cobrar

Un resumen de las cuentas por cobrar a clientes:

- Cevallos Guillermo \$ 10,005.60

Se contrajo una garantía bancaria (poliza de fiel cumplimiento de contrato) con Banco Pichincha hasta el 18 de agosto de 2015, la misma se realizó para garantizar los trabajos con el cliente ESMIL

Garantía Bancaria	4.259,03
Póliza Banco Pichincha	4.259,03

5. Inventarios

La compañía cuenta con Inventario por Obras en construcción que se liquidaran al término de la obra

Costos Directos	12.182,80
Obras en Proceso	12.182,80

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

6. Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía dispone de los siguientes activos, con su respectiva depreciación

ACTIVOS FIJOS		17.609,64
Propiedad, planta y equipo		
Vehículo	15.109,64	
Muebles y enseres	2.500,00	
Depreciación Acumulada		- 1.760,96
(-) Depreciación acumulada muebles y enseres	- 250,00	
(-) Depreciación acumulada vehículo	- 1.510,96	

7. Otros Activos Corriente

Un resumen de otros activos corriente, es como sigue:

Retenciones en la Fuente

Retenciones ejercicio corriente	4.283,72
Impuesto al Valor Agregado	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	
Compras bienes	2.035,52

8. Otros Pasivos Corrientes

Un resumen de otros pasivos corrientes, es como sigue:

CXP Relacionadas	25.652,86
Acreedores Varios	6.000,00
Aportes IESS	154,38
Provisiones laborales	443,68
Participación a trabajadores	2.163,82
IVA Ventas al contado	4.241,64
Impuesto a la Renta Sociedades	2.710,51
Retenciones Impuesto a al renta	387,10
Retenciones IVA	97,20
TOTAL	41.851,19

9. Participación de Trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores participan en las utilidades anuales de las compañías en u 15% de la utilidad del ejercicio

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

10. Impuesto a la Renta

De acuerdo con las disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 22%, sobre las utilidades gravables, con una reducción del 10% sobre la porción que se capitalice. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas o socios extranjeros no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

Una conciliación entre la ganancia según los estados financieros y la ganancia tributaria es como sigue:

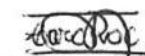
Utilidad/Perdida contable	14.425,45
Participación trabajadores	2.163,82
Ingresos exentos	-
Gastos no deducible	58,87
BASE IMPONIBLE	12.320,51
TARIFA DE IR	22%
IR CAUSADO	2.710,51

11. Patrimonio

Capital Social.- El capital social consiste de \$800.00 participaciones de USD. \$ 1,00 valor nominal unitario

CAPITAL	4.795,05
Aporte Patrimoniales	4.795,05
Aporte en Efectivo	800,00
Aportes en especies	2.500,00
RESERVAS	1.495,05
Reserva Legal 10%	1.495,05
RESULTADOS DEL EJERCICIO	13.456,01
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	13.456,01
Resultado Ejercicio 2013	5.399,44
Resultado Ejercicio actual	8.056,57


Edison Montoya


Carolina Rocha

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



GERENTE



CONTADOR