

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 2014 dispone de un saldo por \$ 1,676.25

Cta. Corriente Moneda de curso legal		1.676,25
Bco. Pichincha Cta. Cte. 2100055719	476,25	
Bco. Pichincha Cta. Ahorro	1.200,00	

4. Cuentas por Cobrar

Un resumen de las cuentas por cobrar a clientes:

CUENTAS POR COBRAR	14.793,78
Cuentas por cobrar	14.793,78

5. Inventarios

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

INVENTARIOS	33.580,17
Obras en Proceso	33.580,17

6. Propiedad, Planta y Equipo

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

Propiedad, planta y equipo	37.155,53
Vehículo	28.916,35
Muebles y enseres	2.500,00

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Equipo de computación	2.818,96	
Maquinaria y equipo	2.047,59	
Equipo de oficina	872,63	
Depreciación Acumulada		- 5.147,11
(-) Depreciación acumulada muebles y enseres	- 500,00	
(-) Depreciación acumulada vehículo	- 3.518,16	
(-) Depreciación acumulada equipo de computación	- 861,26	
(-) Depreciación acumulada maquinaria y equipo	- 187,70	
(-) Depreciación acumulada equipo de oficina	- 79,99	

7. Otros Activos Corriente

Un resumen de otros activos corriente, es como sigue:

Retenciones en la Fuente		8.010,24
Retenciones ejercicio corriente	8.010,24	
CREDITO TRIBUTARIO IVA		1.884,84
Compras bienes	1.884,84	

8. Otros Pasivos Corrientes

Un resumen de otros pasivos corrientes, es como sigue:

Aportes IESS	393,35
Provisiones laborales	2.577,27
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	6.804,65

9. Participación de Trabajadores

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

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.

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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

<i>Utilidad/Perdida contable</i>	13.772,36
Participación trabajadores	2.065,85
Gastos no deducible	31,52
BASE IMPONIBLE	11.738,02
TARIFA DE IR	22%
IR CAUSADO	2.582,36

11. Patrimonio

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

PATRIMONIO	3.300,00
Aporte Patrimoniales	3.300,00
Aporte en Efectivo	800,00
Aportes en especies	2.500,00
RESERVAS	2.407,46
Reserva Legal 10%	2.407,46
RESULTADOS DEL EJERCICIO	21.667,73
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	21.667,73
Resultado Ejercicio 2013	5.399,44
Resultado Ejercicio 2014	8.056,57
Resultado ejercicio vigente	8.211,72