

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. Operaciones

INDUSTRIA MCMGRINEC 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 2107 dispone de un saldo por \$ 184.21

| | |
|--------------------------------|---------------|
| BANCO PICHINCHA | 184.21 |
| BANCO PICHINCHA NO. 2100055719 | 184.21 |

4. Cuentas por Cobrar

Un resumen de las cuentas por cobrar a clientes:

| | |
|---|-----------------|
| DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES | 14598.68 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A CLIENTES | 14598.68 |

5. Otros Anticipos Entregados

Un resumen de los anticipos entregados:

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | 57212.23 |
| ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES | 57212.23 |

6. Otros Activos Corriente

Un resumen de otros activos corriente, es como sigue:

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

| | |
|--|-----------------|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 21546.31 |
| CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA | 7794.56 |
| COMPRAS BIENES 12 | 5680.94 |
| RETENCIONES DE IVA | 2113.62 |
| CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I. R. | 13751.75 |
| RETENCIONES EJERCICIO CORRIENTE | 7575.89 |
| RETENCIONES AÑOS ANTERIORES | 6175.86 |

7. Propiedad, Planta y Equipo

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

| | |
|---|------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 58262.81 |
| MUEBLES Y ENSERES | 2500.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 47467.57 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 2818.96 |
| VEHICULOS EQUIPOS DE TRASPORTE Y EQUIPO CAMINERO MVIL | 28916.35 |
| OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 872.63 |
| DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | -24312.70 |
| DEPRECIACION ACUMULADA | -24312.70 |

8. Obligaciones con Instituciones Financieras

La empresa mantiene dos préstamos con el Banco Pichincha-Amerafin, los cuales se obtuvieron para la compra de un vehículo y capital de trabajo:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| PRESTAMO BANCARIO | 3748.99 |
| INTERES POR PAGAR PRESTAMO BANCARIO | 35.08 |
| AMERAFIN | 10350.60 |

9. Provisiones

La compañía ha realizado durante el año 2017 dos provisiones por el pago de la patente del año 2017-2018 y provisión del costo.

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| LOCALES | 40301.32 |
| PROVISION COSTO | 38618.15 |
| PROVISION IMPUESTOS MUNICIPALES | 1683.17 |

10. Obligaciones con la Administración Tributaria

Un resumen de las obligaciones que se mantienen con el SRI al 31 de diciembre de 2017:

| | |
|---|-----------------|
| CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | 11240.52 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 561.25 |
| RETENCION 1 | 125.38 |
| RETENCION 2 | 435.87 |
| RETENCION DE IVA | 1889.13 |
| RETENCION 30 | 83.07 |
| RETENCION 70 | 1806.06 |
| IVA EN VENTAS | 8790.14 |
| IVA EN VENTAS | 8790.14 |

11. Obligaciones con la Seguridad Social

Un resumen de las obligaciones que se mantienen con el los trabajadores y el IESS 31 de diciembre de 2017:

| | |
|--|---------------|
| CON EL IESS | 167.40 |
| APORTE PATRONAL IESS | 94.16 |
| APORTE PERSONAL IESS | 73.24 |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 441.66 |
| DECIMO TERCERO POR PAGAR | 64.58 |
| DECIMO CUARTO POR PAGAR | 312.50 |
| FONDOS DE RESERVA POR PAGAR | 64.58 |

INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

12. 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:

| | |
|---|----------------|
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 1241.70 |
| PARTICIPACION A TRABAJADORES 15 | 1241.70 |

13. 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 del ejercicio | 8,277.90 |
| 15% Participacion a trabajadores | <u>1,241.69</u> |
| Utilidad antes impuestos | 7,036.22 |
| Gastos no deducibles | <u>533.33</u> |
| Utilidad tributaria | <u>7,569.55</u> |
| Impuesto Renta por pagar | <u>1,665.30</u> |

14. Patrimonio

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

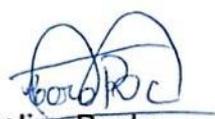
INDUSTRIA MCM GRINEC SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

| | |
|---|-----------------|
| PATRIMONIO NETO | 44625.73 |
| CAPITAL | 7324.52 |
| PATRIMONIO DE LOS NEGOCIOS FIDUCIARIOS | 3300.00 |
| APORTES PATRIMONIALES | 3300.00 |
| APORTE EN EFECTIVO | 800.00 |
| APORTES EN ESPECIES | 2500.00 |
| RESERVAS | 4024.52 |
| RESERVA LEGAL 10% | 4024.52 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 32467.32 |
| GANANCIAS ACUMULADAS | 32467.32 |
| RESULTADOS EJERCICIO 2013 | 5399.44 |
| RESULTADOS EJERCICIO 2014 | 8056.57 |
| RESULTADOS EJERCICIO 2015 | 8211.72 |
| RESULTADOS EJERCICIO 2016 | 10799.59 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 4833.89 |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 4833.89 |
| RESULTADO EJERCICIO VIGENTE | 4833.89 |

Atentamente,



Edison Montoya
GERENTE



Carolina Rocha
CONTADOR