MMR Group Inc. (Ecuador)

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

Nota 1: Estados financieros MMR GROUP 2018

Los estados financieros de la compañía fueron elaborados bajo las normas internacionales de contabilidad de manera que son comparables tanto con los balances de años pasados dentro y fuera del Ecuador, según *NIC 1*.

Nota 2: Activos fijos

Durante el período 2019, no se realizó la depreciación de activos fijos y tampoco hubo venta de los mismos por lo que se mantiene en la contabilidad los datos presentados en el período 2018.

Nota 3: Retenciones por Relación de Dependencia 2019

El único trabajador de MMR GROUP, al tener ingresos mayores a $900, obtuvo su retención mensual vía rol, tal como lo indica la ley de régimen tributario ecuatoriano.

Nota 4: Ingresos operacionales 2019

Durante el 2019, MMR GROUP, no obtuvo proyectos con terceros, únicamente se mantuvo en marcha con los préstamos otorgados por MMRSAL Internacional (parte relacionada) y por las operaciones con Casa Matriz.

Cabe indicar que el monto facturado a Casa Matriz fue por exportación de servicios de administración, contabilidad, legales, logísticos, procura, ingeniería, construcción, correspondiente al período 01-Ene-2019 al 31-Dic-2019. Todo se llevó a cabo bajo la *NIIF 15*.

Nota 5: Apertura de la cuenta: 1.01.04.03.003 Cuentas por cobrar relacionadas del exterior

Del monto facturado a Casa Matriz, aún no está definido si se hará un cruce con los préstamos recibidos de Group, Estados Unidos, (mismos que se encuentran registrados en el Banco Central Del Ecuador) o si decidirán pagar el monto facturado por lo que, quedó registrado como una cuenta pendiente de cobro al exterior (parte relacionada del exterior).

Nota 6: Préstamos entre MMRSAL y MMR GROUP

Tanto MMRSAL como MMR GROUP accedieron a realizarse préstamos puesto que en ciertos períodos una de las dos necesitaba liquidez pero sobre todo MMR GROUP quien por estar en procesos legales muchas veces se le dificultaba tener efectivo desde casa matriz EEUU y acudía a MMRSAL por ser parte relacionada, según *NIC 24 Información a revelar sobre partes relacionadas.*

Nota 7: Ingresos diferidos por contratos de construcción

En las cuentas de balance aún se reflejan las cuentas por cobrar y los pasivos diferidos por ciertas planillas recibidas por EPP en el año 2016 pero que hasta la actualidad siguen sin ser facturadas, por lo que significa un contingente para MMR GROUP y con base en la *NIIF 15*, se procedió a mantener el registro contable de dichos rubros.

Ing. Karen Basurto Murillo
Contadora General
MMR. GROUP INC
RUC: 1792504139001

MMR Group Inc. (Ecuador)

Nota 8: Acumulación de pérdida del 2018, cuenta: 3.07.01.005 Pérdida acumulada ejercicios anteriores

En la junta de aprobación de balances 2019, se decidió no afectar las utilidades integrales con la pérdida del 2018 sino que se decidió acumular pérdidas con la finalidad de reservarlas hasta que se solucione el pago de EPP a MMR GROUP.

Nota 9: Obligaciones tributarias, societarias y laborales

A pesar de que MMR GROUP no ha tenido contratos nacionales, se ha cumplido con todas las obligaciones ecuatorianas a nivel de SRI, Supercias, IESS y MRL. Cabe indicar que para con la Administración Tributaria aun refleja deudas pendientes pero se debe a deudas firmes impugnadas y en trámites legales.

Aun así, MMR GROUP se mantiene al día en sus declaraciones, anexos y demás información solicitada por los organismos de control pertinentes.

Ing. Karen Basurto Murillo
Contadora General
MMR. GROUP INC
RUC: 1792504139001