

GRUPOLUV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La compañía **GRUPOLUV S.A.**, se constituyó el 14 de abril de 1998, su actividad principal es de alquiler de maquinaria, ubicada en el Cantón Baba, Provincia de Los Ríos, Bolívar 122 y Colon, el RUC es 0990909954001 y el expediente es 55206.

2. MONEDA NACIONAL

GRUPOLUV S.A. registra sus operaciones y prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, además la contabilidad registra las transacciones en US Dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **GRUPOLUV S.A.**, prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la superintendencia de compañías del Ecuador.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

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

Caja y sus equivalentes Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos

Ingresos Se registraran con base a la emisión de las facturas de los clientes

Impuesto a la renta y Participación Trabajadores al diciembre 31, 2017, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2017 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Banco Guayaquil	112.22
Banco Bolivariano	228,11
Banco Machala	27087.50
Banco Pichincha	5330.97
Banco Pacifico	275,52
TOTAL	33034.32

6.1.2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Cuenta por Cobrar (Clientes) no Relacionados	45518.30
TOTAL	45518.30

6.1.3 CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA - RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2017, es como se detalla a continuación:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Crédito Tributario IVA	32582.33
Retenciones en Fuente Periodo Actual	12819.71
Crédito Tributario años anteriores	2150.92
TOTAL	47552.96

6.1.4 INVENTARIOS

El costo de los inventarios al 31 diciembre 2017, es el siguiente:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Lubricantes	3975.75
Tubería de Riego	5203.75
TOTAL	9179.50

6.1.5 ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2017, es el siguiente:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Edificios	401662.41
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	720649.84
Equipo de Computación	2.703,86
Vehículos, Equipo de Transporte	126.183,25
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	-493675.01
TOTAL	757524.35

6.1.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2017, se detalla a continuación:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Proveedores Locales	79013.61
TOTAL	79013.61

6.1.7 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2017, es la siguiente:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
BGuayaquil_Ob.145850	18000.00
T/C - American Express - BG	8025.91

T/C - Diners Club	6672.81
BMach_Ob.1702153	15728.55
TOTAL	48427.27

6.1.8 IMPUESTO RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar al 31 diciembre 2017, es:

	Al 31 Diciembre 2017
	(en US Dólares)
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	13766.49
TOTAL	13766.49

6.1.9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2017, se detalla a continuación:

	Al 31 Diciembre 2015
	(en US Dólares)
Retenciones IVA - Impto.Renta	2574,72
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	11042,64
Obligaciones con el IESS	1299,92
Leyes Sociales por Pagar Trabajadores	9505,13
TOTAL	24.422,41

6.1.10 PASIVO POR INGRESOS DIFERIDOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2017, es el siguiente:

	Al 31 Diciembre 2017
	(en US Dólares)
Anticipo de Clientes	120008.77
TOTAL	120008.77

6.1.11 PASIVOS NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 diciembre 2017, es el siguiente:

	Al 31 Diciembre 2017
	(en US Dólares)
BMachala_Ob.1702153000	134.096,84
Nadeu S.A.	60.447,69
TOTAL	194.544,53

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2017, **GRUPOLUV S.A.**, genero los siguientes movimientos de ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas:

	Al 31 Diciembre 2017
	(en US Dólares)
Ingresos de Actividades Ordinarias	859497.91
Costos y Gastos Operaciones	785880.31
Ganancia Bruta	73617.60
(-) 15 % Participación Trabajadores	11042.64
(-) 22 % Impuesto a la Renta	13766.49
Ganancia NETA	48808.47

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2017, GRUPOLUV S.A., cuenta con un capital de US\$ 800,00 y el capital autorizado consiste en 1600 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de US\$ 1,00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la ganancia neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de impuesto a la renta y participación de trabajadores.

El Patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Saldo del Periodo Anterior	366035.40
Cambios del Año	48808.47
SALDO FINAL DEL PERIODO	414843.87

6.4 ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

La empresa GRUPOLUV S.A., cuenta con efectivo de US\$, generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo:

	Al 31 Diciembre 2017 (en US Dólares)
Efectivo procedente de Actividades de Operación	312188.45
Efectivo procedente de Actividades de Inversión	-491661.51
Efectivo procedente de Actividades de Financiación	194544.53
Incremento Neto en efectivo y Equivalentes al efectivo	15071.47
Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo	17962.85
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	33034.32

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (14 de marzo de 2018), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2017.

Atentamente,



Juan M. Orejuela Viteri
Contador
CPA 12037