

GRUNDENPLAST S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015.

1.- INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La Compañía **GRUNDENPLAST S.A.** Es una sociedad anónima que se constituyó en Guayaquil-Ecuador en Febrero de 1998. En el año 2009 cambio su razón social a GRUNDENPLAST S.A Su principal actividad es dedicarse a la Producción y Comercialización de artículos de plástico.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

BASE DE PRESENTACION.- Los estados financieros adjuntos son presentados En dólares de los Estados Unidos de América y sus registros contables son preparados de acuerdo a la normativa NIFF PYMES.

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado.

Activos Financieros. – La Empresa medirá las Cuentas por Cobrar inicialmente al precio de la transacción o valor razonable. Generalmente sus cobranzas no exceden los 60 días. Existen Préstamos a Empleados por el año transcurrido.

Inventarios.– Los inventarios son cargados al costo de adquisición, las importaciones son registradas al costo de la factura más los gastos de importación.

Propiedades, planta y equipos.– Se registran al costo de adquisición los que se prevé usarlos más de un periodo contable. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos. Su depreciación se realiza con el método lineal considerando como base la vida útil estimada del bien, por lo cual aplica los siguientes porcentajes:

	Porcentajes	
Maquinarias	12%	
Muebles y Enseres	10%	
Equipos de Computación, Software y otros	33.33%	
Vehículo	20%	
Edificios		5.0%

Cuentas y Documentos por Pagar.– Una cuenta y documento por pagar se reconoce cuando como consecuencia de un acto comercial tiene la obligación legal de pagarlo, e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella.

La empresa reconoce Cuentas por Pagar por proveedores de Bienes y servicios

3. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas por cobrar consisten de:

		2016	2015
No Relacionados	US\$	381,354.24	305,645.38
Otras Cuentas por Cobrar-Corrientes		8,000.00	3,009.84
TOTAL		389,354.24	308,655.22

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas por cobrar consisten de:

		2016	2015
Seguros Pagados Por Anticipado	US\$	6,794.15	5,890.13
Anticipo a Proveedores		1,140.10	0.00
TOTAL		7,934.25	5,890.13

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Crédito Tributario ISD	US \$	224,802.40	334,312.79
Credito Tributario IVA		8,201.32	4,323.56
Crédito Tributario Renta		860.82	9,561.79
TOTAL		233,864.54	348,198.14

6. INVENTARIO

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Inventarios Materia Prima	US \$	586,581.77	609,568.83
Mercadería en Transito		0.00	43.50
TOTAL		586,581.77	609,612.23

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre 2016- 2015, la Propiedad, Planta y Equipos estaban compuestos de lo siguiente:

CONCEPTOS	31-Dic-15	Adiciones	31-Dic-16
DEPRECIABLES			
Edificios	177,002.10		177,002.10
Muebles y Enseres	25,451.49	1,192.28	26,643.77
Maquinaria. Equipos, repuestos e Instalaciones	1.494,917.67	62,075.18	1,556,992.85
Equipo de Computación y Software	35,841.33		35,841.33
Vehículos	146,498.66	52,096.58	198,595.24
PPE AL COSTO	1.879,711.25	115,364.04	1.995,075.29
(-) Depreciación Acumulada	1.160,091.31	107,736.45	-1.267,827.76
TOTAL	719,619.94	7,627.59	727,247.53

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
No Relacionados Locales	US \$	114,559.03	65,311.18
No Relacionados del Exterior		688,452.75	665,473.25
TOTAL		803,011.78	730,784.43

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Banco General Rumíñahui	US \$	157,335.83	390,006.71
Banco Pichincha		20,229.86	0.00
Diners Club		6.639,38	2,669.48
		184.205,07	392,676.19

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Impuestos por Pagar	US \$	6,370.97	7,395.98
Obligaciones con IESS		5,923.48	5,463.23
Cuentas por Pagar Trabajadores		29,121.93	17,486.10
Anticipo de Clientes		250.25	25.24
15% Participacion Trabajadores		11,652.07	14,768.58
TOTAL		53,318.70	45,139.13

11. PASIVO NO CORRIENTE

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Prestamos a Accionistas a L/P	US \$	9,341.58	22,481.38
TOTAL		9,341.58	22,481.38

	US \$	2016	2015
Otras Cuentas por Pagar		57,482.24	74,083.86
TOTAL		57,482.24	74,083.86

12. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	2016	2015
Jubilación Patronal	35,407.37	34,150.68
Desahucio	11,886.31	9,499.21
Total	47,293.68	43,649.89

13. PASIVO DIFERIDO

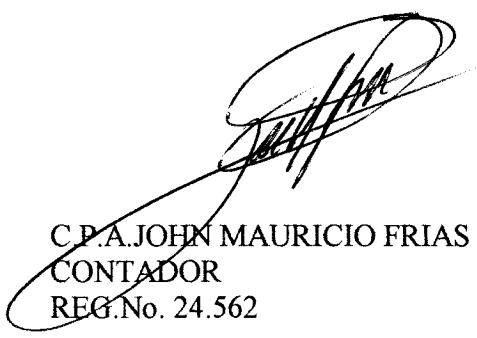
El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

		2016	2015
Pasivos por Impuestos Diferidos	US \$	17,229.95	21,310.20
TOTAL		17,229.95	21,310.20

14. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2016, el impuesto a la renta por pagar de la compañía era el siguiente:

UTILIDAD ANTES DE PART.TRABAJ. E IMPUESTOS	77,680.48
 (-)15% TRABAJADORES	 11,652.07
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO Y RESERVAS	66,028.41
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES	43,309.27
 BASE PARA CALCULO IMPUESTO A LA RENTA	 109,337.68
22% IMPUESTO A LA RENTA	24,054.29
ANTICIPO IMPUESTO RENTA 2016 IMPUESTO MINIMO	24,847.76
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA	1,169.00
 (-)ANTICIPOS Y RETENCIONES EN LA FUENTE	 18,523.35
(-)CREDITO TRIBUTARIO 2015	6,016.23
(-)CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO SALIDA DIVISAS	48,559.48
 SALDO A FAVOR DE LA COMPANIA	 49,420.30



C.P.A. JOHN MAURICIO FRIAS ZAMBRANO
CONTADOR
REG.No. 24.562