

GRUNDENPLAST S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>ACTIVO</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	69.456,77	74.899,25
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	468.208,71	384.042,49
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 5)	5.013,41	6.794,15
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE (NOTA 6)	131.691,17	233.864,54
INVENTARIOS (NOTA 7)	776.256,52	586.581,77
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>1.450.626,58</u>	<u>1.286.182,20</u>
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 8)	2.298.811,15	1.995.075,29
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1.373.065,21	-1.267.827,76
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>925.745,94</u>	<u>727.247,53</u>
 TOTAL ACTIVO	 <u>2.376.372,52</u>	 <u>2.013.429,73</u>
 PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NOTA 9)	886.524,95	803.011,78
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 10)	488.357,09	184.205,07
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 11)	43.796,02	53.068,45
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>1.418.678,06</u>	<u>1.040.285,30</u>
 <u>PASIVO NO CORRIENTE (NOTA 12)</u>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	66.803,82
PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	45.564,38	47.293,68
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>45.564,38</u>	<u>114.097,50</u>
 PASIVO DIFERIDO (NOTA 13)	 17.342,35	 17.480,20
TOTAL PASIVO	<u>1.481.584,79</u>	<u>1.171.863,00</u>
 PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 14)	137.600,00	137.600,00
RESERVAS (NOTA 15)	65.741,06	61.623,00
RESULTADOS ACUMULADOS (NOTA 16)	642.305,92	601.163,08
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 17)	49.140,75	41.180,65
	<u>894.787,73</u>	<u>841.566,73</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	<u>2.376.372,52</u>	<u>2.013.429,73</u>

GRUNDENPLAST S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas Gravadas con Tarifa 12%	US\$ 2.981.284,10	2.470.009,38
TOTAL INGRESOS	2.981.284,10	2.470.009,38
COSTO DE VENTAS	2.490.140,55	2.035.326,22
UTILIDAD. BRUTA EN VENTAS	491.143,55	434.683,16
GASTOS OPERACIONALES	390.715,72	332.626,84
TOTAL EGRESOS	100.427,83	102.056,32
OTROS GASTOS		
OTROS INGRESOS	12.671,19	4.081,23
OTROS EGRESOS	29.734,30	28.457,07
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS	83.364,72	77.680,48
15% TRABAJADORES	12.504,71	11.652,07
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS	70.860,01	66.028,41
(+)GTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS	27.863,90	43.309,27
22% IMPUESTO A LA RENTA	21.719,26	24.054,29
IMPUESTO MINIMO A PAGAR(ANTIC. IMPUESTO)	14.011,84	24.847,76
UTILIDAD DEL EJERCICIO	49.140,75	41.180,65

GRUNDENPLAST S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016.

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.%

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. EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, el efectivo o equivalente de efectivo consisten de:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja-Bancos	US\$	69.456,77	74.899,25
TOTAL		69.456,77	74.899,25

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los Activos Financieros consisten de:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
No Relacionados	US\$	465.888,71	374.902,39
Otras Cuentas por Cobrar-Corrientes		2.320,00	9.140,10
TOTAL		468.208,71	384.042,49

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los servicios y otros pagos anticipados consisten de:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Seguros Pagados Por Anticipado	US\$	5.013,41	6.794,15

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, de los Activos Corrientes es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito Tributario ISD	US \$	76.275,78	224.802,40
Crédito Tributario IVA		50.009,50	8.201,32
Crédito Tributario Renta		5.405,89	860,82
TOTAL		131.691,17	233.864,54

7. INVENTARIO

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 de Inventarios es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventarios Materia Prima	US \$	776.256,52	586.581,77
TOTAL		776.256,52	586.581,77

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre 2017- 2016, la Propiedad, Planta y Equipos estaban compuestos de lo siguiente:

CONCEPTOS	<u>31-Dic-16</u>	<u>Adiciones</u>	<u>31-Dic-17</u>
DEPRECIABLES			
Edificios	177.002,10		177.002,10
Muebles y Enseres	26.643,77		26.643,77
Maquinaria. Equipos, repuestos e Instalaciones	1.556.992,85	302.015,33	1.859.008,18
Equipo de Computación y Software	35.841,33		35.841,33
Vehículos	198.595,24	1.720,53	200.315,77
PPE AL COSTO	1.995.075,29	303.735,86	2.298.811,15
(-) Depreciación Acumulada	1.267.827,76	105.237,45	-1.373.065,21
TOTAL	727.247,53	198.498,41	925.745,94

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
No Relacionados Locales	US \$	71.590,20	114.559,03
No Relacionados del Exterior		814.934,75	688.452,75
TOTAL		886.524,95	803.011,78

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco General Rumíñahui	US \$	281.880,12	157.335,83
Banco Internacional		201.921,11	20.229,86
Diners Club		4.555,86	6.639,38
TOTAL		488.357,09	184.205,07

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuestos por Pagar	US \$	9.969,48	6.370,97
Obligaciones con IESS		6.215,45	5.923,48
Cuentas por Pagar Trabajadores		15.005,14	29.121,93
Participación Trabajadores		12.504,71	11.652,07
Otras Cuentas por Pagar		101,24	0,00
TOTAL		43.796,02	53.068,45

12. PASIVO NO CORRIENTE

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamos a Accionistas a L/P	US \$	0,00	9.341,58
Otras Cuentas por Pagar		0,00	57.462,24
TOTAL		0,00	66.803,82

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Jubilación Patronal	US\$	32.597,77	35.407,37
Desahucio		<u>12.966,61</u>	<u>11.886,31</u>
TOTAL		45.564,38	47.293,68

13. PASIVO DIFERIDO

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Pasivos por Impuestos Diferidos	US \$	13.236,82	17.229,95
Anticipo de Cliente		<u>4.105,53</u>	<u>250,25</u>
TOTAL		17.342,35	17.480,20

14. CAPITAL SOCIAL

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Social	US\$	<u>137.600,00</u>	<u>137.600,00</u>
TOTAL		137.600,00	137.600,00

15. RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Reserva Legal		64.517,54	60.399,48
Reserva Facultativa		<u>1.223,52</u>	<u>1.223,52</u>
TOTAL		65.741,06	61.623,00

16. RESULTADOS ACUMULADOS

El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	442.175,31	401.032,47
Resultados Acumul Adopcion Primera vez NIFF	<u>200.130,61</u>	<u>200.130,61</u>
TOTAL	642.305,92	601.163,08

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

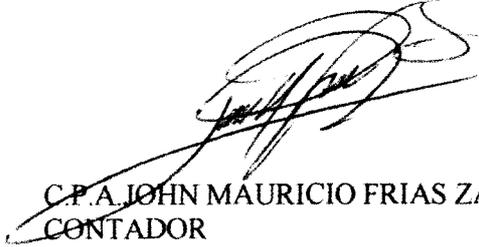
El valor al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	<u>49.140,75</u>	41.180,65
TOTAL	49.140,75	41.180,65

IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2017, el impuesto a la renta por pagar de la compañía era el siguiente:

UTILIDAD ANTES DE PART.TRABAJ. E IMPUESTOS	83.364,72
(-)15% TRABAJADORES	<u>12.504,71</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO Y RESERVAS	70.860,01
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>27.863,90</u>
BASE PARA CALCULO IMPUESTO A LA RENTA	98.723,91
22% IMPUESTO A LA RENTA	21.719,26
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA	2.897,84
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	23.366,49
(-)CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO SALIDA DIVISAS	76.275,78
SALDO A FAVOR DE LA COMPANIA	<u>80.820,84</u>


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