

GRUNDENPLAST S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>ACTIVO</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	137.597,02	69.456,77
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	549.656,47	468.208,71
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 5)	4.562,01	5.013,41
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE (NOTA 6)	95.023,20	131.691,17
INVENTARIOS (NOTA 7)	811.450,53	776.256,52
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.598.289,23	1.450.626,58
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 8)	2.431.951,72	2.298.811,15
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1.510.150,47	-1.373.065,21
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	921.801,25	925.745,94
 TOTAL ACTIVO	2.520.090,48	2.376.372,52
 <u>PASIVO</u>		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NOTA 9)	718.439,73	886.524,95
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 10)	757.396,53	488.357,09
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 11)	39.874,66	43.796,02
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.515.710,92	1.418.678,06
 <u>PASIVO NO CORRIENTE (NOTA 12)</u>		
PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	47.459,83	45.564,38
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	47.459,83	45.564,38
 PASIVO DIFERIDO (NOTA 13)	10.763,56	17.342,35
TOTAL PASIVO	1.573.934,31	1.481.584,79
 <u>PATRIMONIO</u>		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 14)	137.600,00	137.600,00
RESERVAS (NOTA 15)	70.023,52	65.741,06
RESULTADOS ACUMULADOS (NOTA 16)	691.157,34	642.305,92
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 17)	47.375,31	49.140,75
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.520.090,48	2.376.372,52

GRUNDENPLAST S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas Bienes (NOTA 18)	US\$ 3.226.067,24	2.981.284,10
TOTAL INGRESOS	3.226.067,24	2.981.284,10
 COSTO DE VENTAS	 2.699.781,74	 2.490.140,55
 UTILIDAD. BRUTA EN VENTAS	 526.285,50	 491.143,55
 GASTOS OPERACIONALES	 390.778,99	 390.715,72
TOTAL EGRESOS	135.506,51	100.427,83
 OTROS INGRESOS Y GASTOS	 *	
OTROS INGRESOS	11.235,32	12.671,19
OTROS EGRESOS	60.065,85	29.734,30
 UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS	 86.675,98	 83.364,72
 15% TRABAJADORES	 13.001,40	 12.504,71
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS	73.674,58	70.860,01
(-) INGRESOS EXCENTOS	6.767,83	0,00
 (+)GTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS	 34.564,52	 27.863,90
25% IMPUESTO A LA RENTA	25.367,82	21.719,26
IMPUESTO MINIMO A PAGAR(ANTIC. IMPUESTO)	26.299,27	14.011,84
 UTILIDAD DEL EJERCICIO	 47.375,31	 49.140,75

GRUNDENPLAST S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017.

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	8.33%
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. EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, el efectivo o equivalente de efectivo consisten de:

		2018	2017
Caja-Bancos	US\$	<u>137.597,02</u>	<u>69.456,77</u>
TOTAL		137.597,02	69.456,77

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los Activos Financieros consisten de:

		2018	2017
No Relacionados	US\$	<u>548.016,49</u>	<u>465.888,71</u>
Otras Cuentas por Cobrar-Corrientes		<u>* 1.639,98</u>	<u>2.320,00</u>
TOTAL		549.656,47	468.208,71

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los servicios y otros pagos anticipados consisten de:

		2018	2017
Seguros Pagados Por Anticipado	US\$	<u>4.562,01</u>	<u>5.013,41</u>

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, de los Activos Corrientes es el siguiente:

		2018	2017
Crédito Tributario ISD	US \$	<u>89.467,62</u>	<u>76.275,78</u>
Crédito Tributario IVA		<u>803,00</u>	<u>50.009,50</u>
Crédito Tributario Renta		<u>4.752,58</u>	<u>5.405,89</u>
TOTAL		95.023,20	131.691,17

7. INVENTARIOS

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 de Inventarios es el siguiente:

		2018	2017
Inventarios Materia Prima	US \$	809.021,42	776.256,52
Inventario Bienes no Producidos		2.429,11	0,00
TOTAL		811.450,53	776.256,52

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre 2018- 2017, la Propiedad, Planta y Equipos estaban compuestos de lo siguiente:

CONCEPTOS	31-Dic-17	Adiciones	31-Dic-18
DEPRECIABLES			
Edificios	177.002,10		177.002,10
Muebles y Enseres	26.643,77		26.643,77
Maquinaria. Equipos, repuestos e Instalaciones	1.859.008,18	131.790,57	1.990.798,75
Equipo de Computación y Software	35.841,33	1.350,00	37.191,33
Vehiculos	200.315,77		200.315,77
PPE AL COSTO	2.298.811,15	133.140,57	2.431.951,72
(-) Depreciación Acumulada	1.373.065,21	137.085,26	-1.510.150,47
TOTAL	925.745,94	-3.944,69	921.801,25

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		2018	2017
No Relacionados Locales	US \$	127.974,36	71.590,20
No Relacionados del Exterior		590.465,37	814.934,75
TOTAL		718.439,73	886.524,95

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		2018	2017
Banco General Rumiñahui	US \$	553.063,30	281.880,12
Banco Internacional		202.711,51	201.921,11
Diners Club		1.621,72	4.555,86
TOTAL		757.396,53	488.357,09

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		2018	2017
Impuestos por Pagar	US \$	6.253,47	9.969,48
Obligaciones con IESS		5.983,58	6.215,45
Cuentas por Pagar Trabajadores		14.636,21	15.005,14
Participación Trabajadores		13.001,40	12.504,71
Otras Cuentas por Pagar		0,00	101,24
TOTAL		39.874,66	43.796,02

12. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		2018	2017
Jubilación Patronal	US\$	33.033,47	32.597,77
Desahucio		14.426,36	12.966,61
TOTAL		47.459,83	45.564,38

13. PASIVO DIFERIDO

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pasivos por Impuestos Diferidos	US \$	9.366,10	13.236,82
Anticipo de Cliente		1.397,46	4.105,53
TOTAL		10.763,56	17.342,35

14. CAPITAL SOCIAL

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital Social	US\$	137.600,00	137.600,00
TOTAL		137.600,00	137.600,00

15. RESERVAS

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Reserva Legal	US\$	68.800,00	64.517,54
Reserva Facultativa		1.223,52	1.223,52
TOTAL		70.023,52	65.741,06

16. RESULTADOS ACUMULADOS

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores US\$		491.026,73	442.175,31
Resultados Acumulados Adopcion Primera vez NIFF		200.130,61	200.130,61
TOTAL		691.157,34	642.305,92

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	US\$	47.375,31	49.140,75
TOTAL		43.375,31	49.140,75

18. INGRESOS OPERACIONALES

El valor al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

		2018	2017
Ventas Netas Tarifa 12%	US\$	3.107.827,21	2.781.668,06
Ventas Netas Tarifa 0		118.240,03	195.416,04
Exportaciones		0,00	4.200,00
TOTAL		3.226.067,24	2.981.284,10

IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2018, el impuesto a la renta por pagar de la compañía era el siguiente:

UTILIDAD ANTES DE PART.TRABAJ. E IMPUESTOS	86.675,98
(-)15% TRABAJADORES	13.001,40
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO Y RESERVAS	73.674,58
(-) Ingresos Excentos	6.767,83
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES	34.564,52
BASE PARA CALCULO IMPUESTO A LA RENTA	101.471,27
25% IMPUESTO A LA RENTA	25.367,82
ANTICIPO IMPUESTO RENTA 2018(IMPTO RTA MINIMO)	26.299,27
(-)ANTICIPO IMPUESTO RENTA PAGADO	2.932,78
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	22.732,03
(-) CREDITO TRIBUT AÑOS ANTERIORES	860,82
(-)CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO SALIDA DIVISAS	89.467,62
SALDO A FAVOR DE LA COMPANIA	89.693,98



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