

GRUPO MARURI & LOZANO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre de 2018 (en US Dólares Americanos)

A los señores Accionistas de
GRUPO MARURI & LOZANO CIA. LTDA.
Presente.-

1. Información General

GRUPO MARURI & LOZANO CIA. LTDA., es una sociedad de Responsabilidad Limitada, que fue constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, con fecha 10 de Junio del 1998, con el nombre de "GRUPO MARURI & LOZANO CIA. LTDA." dedicada a la "ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO Y GESTION EN GEOLOGIA."

2. Políticas contables significativas

2.1. Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados y considerando las normas internacionales de información financiera (NIIF).

2.2. Bases de preparación.- Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por los instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dad en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.3. Efectivo y equivalentes de efectivo.- El efectivo y equivalentes representan depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.

2.4. Muebles y Equipos

2.4.1. Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de muebles y equipos se miden inicialmente por su costo.

2.4.2. Medición posterior al reconocimiento, modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, los muebles y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

2.4.3. Método de depreciación y vidas útiles.- El costo de muebles y equipos se deprecia de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada, y método de

depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de muebles y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de depreciación.

Tipo de Activo	Porcentaje de %
VEHICULOS	20%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33%

2.5. Activos intangibles

2.5.1. **Activos intangibles adquiridos de forma separada.**- Son registrados al costo menos la amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada.

2.5.2. **Método de amortización y vidas útiles.**- La amortización de los activos intangibles se carga a resultados sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil de un activo intangible es finita o indefinida. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos pero puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo. Los activos intangibles de vida útil indefinida no se amortizan, pero se evalúan por deterioro anualmente y cuando exista indicios de que el activo intangible puede estar deteriorado. Se estima que el valor residual de todos los activos intangibles de la compañía son igual a cero.

2.6. Beneficios a Empleados

2.6.1. **Participación a empleados.**- La compañía reconoce un pasivo y un gasto la participación de los empleados en las utilidades en la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo a las disposiciones legales.

2.7. **Reconocimiento de ingresos.**- Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realiza el servicio, por el método de devengado.

2.8. **Gastos.**- Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se conocen.

3. Estimaciones y juicios contables

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIFF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en los periodos de la revisión y periodos futuros si la revisión afectara tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

A continuación un resumen de las cuentas anuales

4. Efectivo y bancos

	... Diciembre 31...
	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	
BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE	\$ 9,243.13

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:

	... Diciembre
	31... 2018
CTAS.POR COBR.CLIENTE RELACIONADO	\$ 144,911.29
1.01.02.06.01.-CLIENTES (MODULO)	\$ 59,911.29
1.01.02.06.03.-GABRIEL SERRANO	\$ 11,000.00
1.01.02.06.04.-RAUL DUARTE	\$ 8,000.00
1.01.02.06.07.-PABLO MARURI	\$ 65,000.00
1.01.02.06.09.-CARLOS ANDRES MARURI	\$ 1,000.00

6. ACTIVO NO CORRIENTE.

	... Diciembre
	31... 2018

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$	636.37
1.01.04.01.01.-Seguros Pagados por Anticipados	\$	4,845.11
1.01.04.01.02.-Amortización de Seguros varios	\$	(4,208.74)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	112,180.40
1.02.01.01.04.-Equipo de Oficina	\$	1,982.00
1.02.01.01.05.-Muebles y Enseres	\$	10,302.08
1.02.01.01.06.-Maquinarias y Equipos	\$	42,041.73
1.02.01.01.07.-Equipo de comunicacion	\$	421.14
1.02.01.01.08.-Equipo de Computacion	\$	50,882.16
1.02.01.01.09.-Vehiculos, Eq. De Transporte Eq. De	\$	37,937.50
1.02.01.01.10.-Otros activos propiedad planta y eq	\$	32,161.74
1.02.01.01.14.-UNIDAD 3003	\$	7,350.00
1.02.01.01.16.-UNIDAD 3005	\$	15,000.00
1.02.01.01.17.-UNIDAD 3006	\$	10,000.00
1.02.01.01.18.-UNIDAD 3007	\$	17,500.00
1.02.01.01.19.-UNIDAD 3008	\$	7,000.00
1.02.01.01.20.-UNIDAD 3009	\$	9,000.00
1.02.01.12.04.-Dep. Acum. Equipo de Oficina	\$	(1,570.30)
1.02.01.12.05.-Dep. Acum. Muebles y Enseres	\$	(7,044.62)
1.02.01.12.06.-Dep Acum. Maquinaria y Equipos	\$	(18,342.52)
1.02.01.12.07.-Dep. Acum. Equipo de comunicacion	\$	(317.32)
1.02.01.12.08.-Dep. Acum. Equipos de Computacion	\$	(50,882.16)
1.02.01.12.09.-Dep. Acum. Vehiculos, Eq de Transpo	\$	(10,151.31)
1.02.01.12.10.-Dep. Acum. Otros Prop. Planta y Equ	\$	(10,242.76)
1.02.01.12.14.-Dep. Acum Unidad 3003	\$	(4,640.08)
1.02.01.12.16.-Dep. Acum Unidad 3005	\$	(7,725.00)
1.02.01.12.17.-Dep. Acum Unidad 3006	\$	(4,910.00)
1.02.01.12.18.-Dep. Acum Unidad 3007	\$	(6,855.00)
1.02.01.12.19.-DEP. ACUM UNIDAD 3008	\$	(3,679.38)
1.02.01.12.20.-DEP. ACUM. UNIDAD 3009	\$	(3,037.50)

7. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar incluidos Relacionados

Diciembre 31...
2018

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	(137,166.41)
---------------------------------------	----	--------------

2.01.03.01.01.-Proveedores Locales (MODULO)	\$ (40051.08)
2.01.03.01.02.-CUENTAS POR PAGAR RAMIRO MARURI	\$ (18,994.78)
2.01.03.03.01.-Otras Cuentas por pagar relacionados años anteriores	\$ (78,120.55)

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$ (1,896.04)
2.01.07.04.01.-SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$ (1,896.04)
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ (4,373.39)
2.01.07.05.01.-PROV.DECIMO TERCER SUELDO	\$ (1,041.03)
2.01.07.05.02.-PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	\$ (692.67)
2.01.07.05.03.-VACACIONES	\$ (1,262.51)
2.01.07.05.04.-IESS por pagar	\$ (1,149.84)
2.01.07.05.05.-SRI por pagar	\$ (227.34)

8. IMPUESTOS

8.1. Activos año corriente.

... Diciembre 31...
2018

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 35,725.89
1.01.05.01.06.-RET. IVA RECIBIDAS	\$ 30,374.54
1.01.05.01.04.-Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 1,363.17
1.01.05.01.03.-Credito Tributario (R.I)	\$ 3,988.18

8.2. **Conciliación tributaria. Contable del impuesto a la renta corriente.-** Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

AL:

31/12/2018

(EN DOLARES)

(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA	\$ (79,338.29)
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	0
UTILIDAD BRUTA	0
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -
BASE IMPONIBLE PARA CALCULO DE IMPUESTOS	\$ -
IMPUESTO CAUSADO	\$ -
(-) ANTICIPO RETENCIONES	\$ 1,363.17
TOTAL A LIQUIDARSE	\$ (1,363.17)

CONCILIACION CONTABLE

FORMULA CONTABLE: ACTIVO=PASIVO + PATRIMONIO

ACTIVO:	277,561.96
PASIVO:	(118,300.74)
PATRIMONIO	(238,599.53)
+ UTILIDAD/(-) PERDIDA	79,338.30
TOTAL ACTIVO	(277,561.96)
DIFERENCIA	-

9. PATRIMONIO

... Diciembre 31...
2018

Patrimonio	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ (400.00)
3.01.01.01.01.-Capital Suscrito o Asignado	\$ (400.00)
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (193,590.43)
3.06.01.01.02.-Ganancias Acumuladas	\$ (181,835.10)
3.06.01.01.03.-(-) Perdidas Acumuladas	\$ 3,631.51
3.06.01.01.05.-APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ (15,386.84)
RESERVAS	\$ (44,609.10)
3.04.01.01.01.-Reserva Legal	\$ (44,234.54)
3.04.01.01.03.-Reserva de Capital	\$ (374.56)
UTILIDAD DEL EJERCICIO / (PERDIDA DEL EJERCICIO)	\$ (79,338.30)

10. VENTAS

... Diciembre 31...
2018

INGRESO	
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ (51,115.14)
4.01.01.01.01.-Prestacion por Servicios	\$ (48,763.00)
4.01.01.01.07.-Otros ingresos por Act Ordinarios	\$ (120.00)
4.01.01.01.12.-VENTA DE ACTIVOS	\$ (2,232.14)

11. COSTOS Y GASTOS

... Diciembre 31...
2018

COSTO	\$	5,664.23
GASTOS OPERATIVOS	\$	5,664.23
5.02.01.09.04.-GV COMBUSTIBLES	\$	489.84
5.02.01.09.07.-GV ALIMENTACION	\$	2,664.39
5.02.01.09.10.-GV ASESORAMIENTO	\$	110.00
5.02.01.09.08.-GV SERVICIOS CONTABLES	\$	2,400.00
GASTO	\$	124,089.20
GASTO ADMINISTRATIVOS	\$	3,882.84
5.02.01.04.02.-GV SEGURO MEDICO	\$	1,646.88
5.02.01.04.04.-GV MATERIALES	\$	468.78

5.02.01.04.05.-GV SUMINISTROS DE OFICINA	\$	186.73
5.02.02.04.04.-GA HONORARIOS AUDITORIA	\$	500.00
5.02.02.04.03.-GA CAPACITACION AL PERSONAL	\$	100.00
5.02.01.04.06.-GV VARIOS DE SEGUROS	\$	980.45
SERVICIOS BASICOS	\$	480.57
5.02.01.18.04.-GV CONSUMO INTERNET	\$	480.57
GA GASTOS DE GESTION	\$	14.53
5.02.02.24.07.-GA SERVICIOS COPIAS	\$	14.53
MANTENIMIENTO Y REPARACION	\$	12,759.54
5.02.01.08.01.-GV MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	\$	4,745.70
5.02.01.08.02.-GV MANTENIMIENTO DE OFICINA	\$	1,446.31
5.02.01.08.04.-GV MANT EQUIPOS COMPUTACION	\$	225.00
5.02.02.09.03.-MANT. UNIDADES	\$	6,342.53
GV TRANSPORTE	\$	5,512.50
5.02.01.15.01.-GV TRANSPORTE	\$	1,012.50
5.02.01.15.02.-GV ALQUILER	\$	4,500.00
GASTOS FINANCIEROS	\$	130.07
5.02.03.01.02.-GF COMISIONES	\$	130.07
DEPRECIACIONES	\$	36,280.04
5.02.02.21.04.-GD INSTALACIONES	\$	178.44
5.02.02.21.05.-GD MUEBLES Y ENSERES	\$	927.24
5.02.02.21.06.-GD MAQUINAS Y EQUIPOS	\$	2,443.08
5.02.02.21.07.-GD EQUIPOS DE COMUNICACION	\$	37.92
5.02.02.21.08.-GD EQUIPO DE COMPUTACION	\$	16,803.56
5.02.02.21.09.-GD VEHICULOS, EQ DE TRANP Y EQ	\$	7,068.72
5.02.02.21.10.-GD OTROS ACTIVOS	\$	2,894.52
5.02.02.21.14.-GD UNIDAD 3003	\$	661.56
5.02.02.21.16.-GD UNIDAD 3005	\$	1,350.00
5.02.02.21.17.-GD UNIDAD 3006	\$	900.00
5.02.02.21.18.-GD UNIDAD 3007	\$	1,575.00
5.02.02.21.19.-GD UNIDAD 3008	\$	630.00
5.02.02.21.20.-GD UNIDAD 3009	\$	810.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	45,313.36
5.02.02.01.01.-GA SUELDOS	\$	45,313.36
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$	9,392.50
5.02.02.02.01.-GA APORTE PATRONAL	\$	5,616.53
5.02.02.02.03.-GA FONDOS DE RESERVA	\$	3,775.96

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION	\$	5,577.45
5.02.02.03.01.-GA DECIMO TERCER SUELDO	\$	3,776.11
5.02.02.03.02.-GA DECIMO CUARTO SUELDO	\$	1,801.33
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$	4,208.81
5.02.01.20.03.-GV PEAJES	\$	84.45
5.02.01.20.01.-GV PATENTE Y 1,5 X MIL	\$	4,124.36
GV REMUNERACIONES A OTROS TRAB.AUT	\$	537.00
5.02.01.06.-GV REMUNERACIONES A OTROS TRAB.AUT	\$	537.00
(UTILIDAD) / PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	79,338.29

12. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

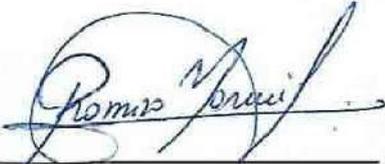
Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros 31 de enero del 2019 no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Anexos:

Se presenta los siguientes estados financieros:

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado del Resultado Integral
- c. Estado de Flujo de Efectivo

Firman de acuerdo las partes al 27 de Febrero del año 2019



ING RAMIRO MARURI
GERENTE GENERAL

CBA. PASMAY ALEJANDRO DANIEL
CONTADOR