

GU DAO ANDES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- Información General:

Naturaleza del Negocio.- Gu Dao Andes S.A. (en adelante la "Sociedad"), fue constituida en la ciudad de Guayaquil, capital de la provincia del Guayas, República del Ecuador, el día ocho de Agosto del Dos mil nueve bajo la denominación de **Gu Dao Andes S.A.**, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el veintiséis de agosto de Dos mil nueve con el número 83912 del Registro Mercantil número 16233.

Su objetivo principal: Es la importación, exportación, distribución, compra, venta, comercialización, elaboración, intermediación de repuestos, lubricantes, maquinaria y equipos agrícolas, pecuarios, industriales, acoples de manguera y conexiones para maquinaria y equipos mecánicos

Capital Social

La compañía **Gu Dao Andes S.A.** Tiene un capital de \$60.800.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en SESENTA MIL OCHOCIENTAS acciones ordinarias de un dólar cada una. El siendo el desglose y movimiento del ejercicio 2017 los que figuran en el Estado de Cambios en el Patrimonio

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Sociedad en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

Bases de presentación.- La empresa lleva sus registros de contabilidad sobre la base de negocio en marcha y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Uso de Estimaciones y Juicios - Al preparar los estados financieros, la Administración de la sociedad ha efectuado estimaciones y supuestos que afectan los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. Estas estimaciones son subjetivas por naturaleza, implican incertidumbres y utilización del juicio, por lo tanto no pueden ser determinadas con precisión. En consecuencia, los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones realizadas por la administración se refieren a: deterioro de los activos financieros, estimación de la recuperabilidad de la cartera de crédito, productos por cobrar y otras cuentas a cobrar, deterioro de bienes realizables y bienes de uso, vida útil de los inmuebles, mobiliario y equipo, años de amortización de activos intangibles y diferidos y estimaciones de pasivo.

Gastos.- Todos los gastos se reconocen en el estado de operaciones sobre la base de devengado excepto por los costos de transacción incurridos en la adquisición de una inversión, los cuales son incluidos como parte del costo de esa inversión. Los costos de transacción incurridos en la disposición de inversiones se deducen del producto de la venta.

Ingresos.- Los ingresos por ventas de sus productos de consumo industrial principales se registran en los resultados del año en base a la emisión de facturas de la compañía.

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVOS -

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue

Efectivo y Equivalente a Efectivo	
CAJA GENERAL	55.30
CAJA CHICA (TANIA)	637.71
BANCOS	693.01
BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE. 3511499404	4,101.90
BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. 7269951	3,715.87
BANCO PRODUBANCO CTA. CTE. 2653003648	5,712.60
total	13530.37

2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se realizó un cuadro de las cuentas mencionadas y en ella se refleja una cuadratura correcta de saldos

NOMBRE DE LA SUBCuenta	
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	622,995.33
Cuentas por Cobrar Empleados	68.35
Otras Cuentas por Cobrar	1,195.59
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-16,570.44
VALOR	607,688.83

ANEXO A

Clientes No Relacionados

AGRICOLA MINERA AGRIMROC S A	10641.25
AGRIPLAZA S.A	117.36
AGUILAR ESPINOZA WILMER PATRICIO	589.6
BALCAZAR TOLEDO MARCO JAVIER	490.56
BLACIO TINOCO ANGEL JORGE	12971.68
BUELE CHICA OSWALDO JUVENAL	80409.93
BURSAL S.A	12042.04
CASILSA S.A	292.02
CIEMPE S.A.	322.34
COMPANIA GRUMINTOR S.A	82945.87

VALOR

TIPO O GRUPO	INVENTARIO DE MERCADERIAS	INVENTARIOS DE MERCADERIA A CONSIGNACION	(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR DETERIORO FISICO DE INVENTARIO	total
VALOR	2,391,871.07	57,614.71	-727.83	2,448,757.95

4.- INVENTARIOS.-

NOMBRE DE LA SUBCUENTA	ANTICIPO A PROVEEDORES	DEPOSITOS EN GARANTIA	PROVEEDOR	MAERSK DEL ECUADOR C.A.	PINEDA MERCHAN PAOLA ALEXANDRA	RUIZ CABRERA KLEVER YOVANNY	SCHRYVER DEL ECUADOR S.A.	total
VALOR	10,557.63	3,500.00	14,057.63	2,295.00	1,102.78	350.00	6,809.85	10,557.63

3.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-

CORMIREY S.A.	ECOLUXEN S.A.	EMPRESA MINERA REINA DE FATIMA S.A.	EMPRESA MINERA ZAMBRANO S.A	EXYCOMINSUR CIA. LTDA.	EYMEN CORPORATION CIA LTDA.	GOLDEN VALLEY PLANTA S.A.	GROUP ALEXANDRE GROUPELEX S.A.	IMPORTADORA MINASUR CIA LTDA	LOPEZ ROMAN JOSE MARIA	MINERVILLA CIA. LTDA	MINERA REINA DEL CISNE MINREICI CIA LTDA	MINERA Y CONSTRUCTORA COMINCOBOS S A	MINESADCO S.A.	MOLINOS LA UNION	OROCOCENT SA	OROPORTO S.A.	PETMINSUR CIA.LTDA.	ROMERO DURAN CARLOS JULIO	ROMERO LOAIZA JOSE MIGUEL	SAMANIEGO ASANZA IRLANDA DEL CARMEN	SOCIEDAD CIVIL MINERA GOLDMINS	SOCIEDAD CIVIL MINERA REINA DEL CARMEN 16	SOCIEDAD CIVIL MINERA ROMERO & BLACIO	SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO SOMILOR S.A	SOCIEDAD DE HECHO MINERA FLOR DE ORO	VALAREZO RIVERA JOSE GERARDO	VIVANCO VIVANCO JOSE MARIA EDDY	ZAMBRANO CEDENO DAVSI ELENA	6,842.67	61866.03	786.21	675.84	5213.16	6,950.00	58305.14	35407.8	2,997.00	90	5165.87	3,160.65	100,000.00	336.64	27449.67	29150.41	209.06	367.22	6132.84	15353.52	482.95	35572.68	68.38	59.03	13355.26	1,385.60	1,570.91	2,442.00	776.14	\$ 622,995.33
---------------	---------------	-------------------------------------	-----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	--------------------------------	------------------------------	------------------------	----------------------	--	--------------------------------------	----------------	------------------	--------------	---------------	---------------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------------------	--------------------------------	---	---------------------------------------	---	--------------------------------------	------------------------------	---------------------------------	-----------------------------	----------	----------	--------	--------	---------	----------	----------	---------	----------	----	---------	----------	------------	--------	----------	----------	--------	--------	---------	----------	--------	----------	-------	-------	----------	----------	----------	----------	--------	---------------

5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.-

Se registra inicialmente al valor de adquisición o construcción, según corresponda. Las adiciones y los reemplazos de importancia a los bienes de uso son capitalizados, mientras que los desembolsos por mantenimiento, reparaciones y renovaciones menores que no mejoran al activo ni incrementan su vida útil son cargados a los gastos de operación conforme se incurren. Los gastos de mantenimiento y reparación así como las ganancias o pérdidas resultantes de ventas o retiros de activos fijos se incluyen en los resultados del año en que se realizan. La depreciación se registra a las tasas necesarias para amortizar el costo y la revaluación sobre su vida útil estimada.

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2017 son como sigue:

NOMBRE DEL ACTIVO	SALDO AL 31/12/2016	COMPRA - ADICIONES	AJUSTES	SALDO AL 31/12/2017
-------------------	------------------------	--------------------------	---------	------------------------

TERRENOS	\$ 899,193.75	-	-	899,193.75
EDIFICIOS	\$ 1,018,022.62	-	\$ 20,906.15	997,116.47
INSTALACIONES	\$ 2,911.93	-	-	2,911.93
MUEBLES Y ENSERES	\$ 41,335.84	\$ 16,141.79	-	57,477.63
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 174,288.53	\$ 4,171.24	-	178,459.77
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	\$ 12,567.12	\$ 455.17	-	13,022.29
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO	\$ 250,285.01	-	-	250,285.01
	\$ 2,398,604.80	\$ 20,768.20	\$ 20,906.15	2,398,466.85

6.- ACTIVOS INTANGIBLES .-

El software se registra al costo. Se amortiza por el método de línea recta a cinco y años plazo.

Software Contable
Amortización Acumulada de Software

4.000,00
-2.222,40
1,777.60

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Se validó la cuenta en referencia y se clasifican así:

Proveedores Locales
Proveedores del Exterior

48,445.71
2,876,977.45
2,925,423.16

A.- Proveedores Locales

proveedor
CNEL EP

valor
350.94

Provisión Jubilación Patronal 2.078,96
 Por Desahucio, por accidente o muerte laboral 4.040,56

10.-PATRIMONIO.- El capital suscrito y pagado es de Sesenta mil ochocientos 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (60.800) dividido en acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una siendo el desglose y movimiento del ejercicio 2017 los que figuran en el Estado de Cambios en el Patrimonio

11.-RESERVA LEGAL.-

La reserva legal acumulada 31 de diciembre 2017 es de 5.487.66

12.-RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía Gu Dao Andes S.A. obtuvo una Utilidad Neta de US\$ 45,788.97.

INGRESOS	\$	3,096,862.20
EGRESOS		
COSTO	\$	1,839,213.80
GASTOS	\$	999,910.44
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	257,737.96
15% Participación Trabajadores	\$	38,660.69
Impuesto a la renta a Pagar	\$	168,200.64
Reserva legal 10%	\$	5,087.66
Utilidad Neta del periodo	\$	45,788.96

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	257,737.96
15% Participación Trabajadores	\$	38,660.69
Utilidad Antes de Impuesto	\$	219,077.27
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	545,471.12
Saldo Utilidad Gravable	\$	764,548.39
IMPUESTO A LA RENTA 22%	\$	168,200.64
(-)Anticipo al Ejercicio Fiscal Declarado	\$	13,979.56
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	\$	140,863.97
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio Fiscal	\$	27,305.44
(-)Credito Tributario de Años Anteriores	\$	23,789.24
(-)Credito Tributario Generado por ISD	\$	112,074.06
Impuesto a la renta a Pagar	\$	(8,947.64)

9.-PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.- La empresa tiene planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal, según (El art. 215 numeral 2 del Código de trabajo en el año 2015 y en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR	
Con la Administración Tributaria	551.52
Impuesto a la Renta del Ejercicio 22%	168,200.64
Obligaciones con el IESS	2,406.08
Obligaciones con los Empleados	12,629.99
Participación Trabajadores por pagar 15%	38660.69
Anticipo de clientes	353,132.50
Otros pasivos corrientes	26,694.19
	<u>602,275.61</u>

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables, como sigue:

8.- OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

Proveedor	
QUINDAO GUDAO INTERNACIONAL	2,673,207.02
HONG KONG FULIN INTERNATIONAL	203,770.43
Proveedores Varios	<u>2,876,977.45</u>

B.- Proveedores Del exterior

total	
COMPANIA DE TURISMO Y COMERCIO LA FORTUNA CONFORTUNA S.A.	206.20
CONSOCIO ECUATORIANO TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL	29.5
COOP. INTERPROVINCIAL DE TRANSP ASOC CANTONALES TAC	7.00
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT EP	42.47
CUENCA VELASCO MAURICIO DAVID	342.94
EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	61.2
DEL CANTON MACHALA AGUAS MACHALA EP	251.24
FIDECOMISO LANDUNI	317.36
FIDECOMISO HOTEL CIUDAD DEL RIO	1733.42
GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE MACHALA	10.65
JUNTA ADMINISTRADORA DE AGUA POTABLE REGIONAL EL PACHE	51.3
LU JINHONG (MOVISTAR) PLAN	17217.47
MUNICIPIO DE ZAMORA	1,195.59
QBE SEGUROS COLONIAL S.A.	5.00
SIND CANTONAL DE CHOF PROFESIONAL DE PINAS	26,623.43
COMPANIA MURALLA Y ANDES S.A	<u>48,445.71</u>

Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del año 2017, fueron presentados a los Accionistas para su aprobación el 4 de abril 2018


LU JINHONG
GERENTE


LCDA. ANGELITA TORRES
CONTADORA