

**VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS**

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

**INFORME DE GERENTE GENERAL  
GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA.  
EJERCICIO FISCAL 2013**

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS:**

**INFORMACIÓN GENERAL.**

De acuerdo a lo previsto en el Artículo 124 de la Ley de Compañías, cumpla con la presentación ante la Junta General de Accionistas, del Informe de Actividades y Estados Financieros correspondiente al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre del 2013.

La Escritura de Constitución con sus estatutos se realizó el 01 de agosto del 2011 en la Notaría Primera del Cantón Lago Agrio, provincia Sucumbios y creada mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.IJ.DJC.Q.11.003489 del 05 de agosto del 2011 con un Capital Suscrito de US \$400,00, e inscrita en el Registro Mercantil de Shushufindi, provincia Sucumbios con el número 119, tomo Segundo del 11 de agosto del 2011.

El objetivo principal de la creación de GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., es la comercialización de productos agrícolas como el cacao, café, maíz, palma africana, teca, balsa, entre otros.

La Superintendencia de Compañías le ha asignado el Expediente N° 140749 y el Servicio de Rentas Internas el RUC N° 2191721139001.

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

**ASPECTO OPERATIVO**

GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., tiene existencia jurídica a partir del 11 de agosto del 2011 e inició sus actividades operativas desde el 01 de septiembre. Durante el año 2013 se cumplieron las expectativas de la empresa y se alcanzó un avance importante en su fase de crecimiento.

**ASPECTO ECONÓMICO**

Al ser el año 2013 el segundo año de operaciones consecutivas, se puede tener información necesaria para una base comparativa y establecer estadísticas entre ejercicios económicos completos, así como para realizar las proyecciones pertinentes.

Durante el ejercicio económico 2013, no se pudo llegar a la meta de los ingresos debido a que el aspecto climático hizo que la producción agrícola disminuyera, sin embargo a pesar de esto, el rendimiento económico alcanzado superó el del ejercicio anterior, ya que la utilidad a distribuirse representó el 3.37% de los ingresos en relación a los 2.24% del año 2012.

**POLÍTICAS CONTABLES**

**ASPECTOS GENERALES**

Las políticas contables son principios específicos, bases, acuerdos, reglas y procedimientos, adoptados por la compañía en la elaboración y presentación de sus Estados Financieros.

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

***OBJETIVO GENERAL***

Establecer políticas contables con la finalidad de mejorar las operaciones comerciales, contables y financieras de la compañía, para evitar malversación de fondos y optimizar los recursos de la Compañía GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA.

Describir las diferentes formas de desarrollar las actividades contables, así como la correspondiente asignación de responsabilidades y compromisos a los funcionarios que intervienen en el proceso contable y demás procesos en virtud de la característica del movimiento diario que tienen los sistemas contables y financieros.

***OBJETIVOS ESPECÍFICOS***

- Establecer procedimientos de Control Interno Contable para el registro y control de las operaciones.
- Servir de instrumento para garantizar que todas las operaciones contables y financieras realizadas por la empresa sean vinculadas al proceso contable.
- Elaborar los estados contables con información financiera.
- Mantener actualizados los registros de los bienes, derechos y obligaciones.
- Lograr que los estados financieros, informes y reportes contables que se produzcan, sean de utilidad y satisfagan las necesidades de todos los usuarios tanto internos como externos.

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

- Servir de herramienta para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y permitir ejercer el control interno y externo y el seguimiento a la gestión de la Compañía.

***ALCANCE***

Aplica para el desarrollo de las actividades contables del Proceso de Gestión de los Recursos, Contables - Financieros y Administrativos y del Sistema de Información Financiera entre los procesos operacionales de la Compañía GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA.

***BASE CONTABLE DE ACUMULACIÓN***

GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., elabora sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

***ESTIMACIONES CONTABLES***

La gerencia aprobará las estimaciones contables que se registren en los libros contables de la compañía y que corresponden a:

- a) Estimaciones para cuentas incobrables;
- b) Estimaciones para la obsolescencia de inventarios;
- c) Estimación de las vidas útiles de los activos sujetos a depreciación;
- d) Amortizaciones de activos intangibles; y

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

- e) Todas aquellas estimaciones que la administración estime conveniente en virtud a la naturaleza de la compañía.

***MONEDA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS***

Los Estados Financieros se expresarán en Dólares de los Estados Unidos de América, unidad monetaria de El Salvador. – NIIF PARA PYMES sección 3, párrafo 23, literal d).

***BASE DE PRESENTACIÓN***

Los Estados Financieros se presentarán de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES adoptada por el Ecuador según resolución de la Superintendencia de Compañías.

Al momento de contabilizar una transacción deben considerarse las políticas contables que se han adoptado con la finalidad de mostrar información razonable, por ello la necesidad de revelar en las notas a los estados financieros el detalle de las políticas adoptadas por la compañía.

Para la preparación y presentación de la información contable, el Manual de Procesos y Procedimientos, la Compañía GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., adoptará políticas internas de acuerdo con su objeto social, para garantizar la sostenibilidad y permanencia de un sistema contable que produzca información razonable y oportuna para la toma de decisiones de la alta gerencia, entidades financieras o instituciones de control.

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

Los estados financieros se presentarán en forma comparativa para dos periodos contables. Se emitirán los siguientes Estados Financieros:

- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Resultado Integral.
- c) Estado de Flujo de Efectivo.
- d) Estado de Cambio en el Patrimonio, y
- e) Notas Explicativas, que incluyan políticas de la empresa, contables, descriptivas de composición de rubros y otras notas que se consideren necesarias revelar.

## **ESTADOS FINANCIEROS**

### **Estado de Situación Financiera:**

Se presentan los activos y pasivos clasificados como corrientes y no corrientes, así como el patrimonio propiedad de los accionistas, en el cual se revelará el capital social, la reserva legal, otros resultados integrales y las utilidades retenidas.

Al 31 de Diciembre de 2013, GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., presenta la siguiente situación financiera:

## **VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS**

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

| ACTIVO                                                    | REF.     | 2013              | 2012              | VARIACIÓN         |                 |
|-----------------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                                                           |          |                   |                   | US\$              | %               |
| <b>CORRIENTE</b>                                          |          | <b>279,892.88</b> | <b>188,869.94</b> | <b>91,022.94</b>  | <b>48.19%</b>   |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>               | <b>A</b> | <b>30,148.80</b>  | <b>66,442.88</b>  | <b>-36,294.08</b> | <b>-54.62%</b>  |
| Caja y bancos                                             |          | 30,148.80         | 66,442.88         | -36,294.08        | -54.62%         |
| <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                                | <b>B</b> | <b>219,328.15</b> | <b>60,885.00</b>  | <b>158,443.15</b> | <b>260.23%</b>  |
| Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados  |          | 221,537.37        | 61,500.00         | 160,037.37        | 260.22%         |
| (-) Provisión de cuentas incobrables                      |          | -2,209.22         | -615.00           | -1,594.22         | 259.22%         |
| <b>INVENTARIOS</b>                                        | <b>C</b> | <b>0.00</b>       | <b>28,000.00</b>  | <b>-28,000.00</b> | <b>-100.00%</b> |
| Inventarios de productos terminados adquiridos a terceros |          | 0.00              | 28,000.00         | -28,000.00        | -100.00%        |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>                   | <b>D</b> | <b>30,415.93</b>  | <b>33,542.06</b>  | <b>-3,126.13</b>  | <b>-9.32%</b>   |
| Crédito Tributario a favor de la empresa por I.R.         |          | 30,415.93         | 33,542.06         | -3,126.13         | -9.32%          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                       |          | <b>279,892.88</b> | <b>188,869.94</b> | <b>91,022.94</b>  | <b>48.19%</b>   |

| PASIVO Y PATRIMONIO                         | REF.     | 2013              | 2012              | VARIACIÓN         |                |
|---------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                             |          |                   |                   | US\$              | %              |
| <b>PASIVO</b>                               |          | <b>27,808.92</b>  | <b>92,896.68</b>  | <b>-65,087.76</b> | <b>-70.06%</b> |
| <b>CORRIENTE</b>                            |          | <b>27,808.92</b>  | <b>92,896.68</b>  | <b>-65,087.76</b> | <b>-70.06%</b> |
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>       | <b>E</b> | <b>24,000.00</b>  | <b>40,159.84</b>  | <b>-16,159.84</b> | <b>-40.24%</b> |
| Proveedores Locales no Relacionados         |          | 24,000.00         | 40,159.84         | -16,159.84        | -40.24%        |
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>        | <b>F</b> | <b>3,808.92</b>   | <b>52,736.84</b>  | <b>-48,927.92</b> | <b>-92.78%</b> |
| Con la Administración Trbutaria             |          | 1,395.40          | 4,331.77          | -2,936.37         | -67.79%        |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio |          | 0.00              | 25,453.42         | -25,453.42        | -100.00%       |
| Con el IESS                                 |          | 308.49            | 365.50            | -57.01            | -15.60%        |
| Por Beneficios de Ley a Empleados           |          | 2,105.03          | 3,056.67          | -951.64           | -31.13%        |
| Participación Trabajadores por Pagar        |          | 0.00              | 19,529.48         | -19,529.48        | -100.00%       |
| <b>NO CORRIENTE</b>                         |          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>100.00%</b> |
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>       | <b>G</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>100.00%</b> |
| Proveedores Locales no Relacionados         |          | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 100.00%        |
| <b>PATRIMONIO</b>                           | <b>H</b> | <b>252,083.96</b> | <b>95,973.26</b>  | <b>156,110.70</b> | <b>162.66%</b> |
| Capital suscrito                            |          | 400.00            | 400.00            | 0.00              | 0.00%          |
| Reservas por ley                            |          | 200.00            | 200.00            | 0.00              | 0.00%          |
| Utilidad de años anteriores                 |          | 95,373.26         | 10,159.24         | 85,214.02         | 838.78%        |
| Utilidad del presente ejercicio             |          | 156,110.70        | 85,214.02         | 70,896.68         | 83.20%         |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>            |          | <b>279,892.88</b> | <b>188,869.94</b> | <b>91,022.94</b>  | <b>48.19%</b>  |

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

**Notas al Estado de Situación Financiera:**

**A. Efectivo y Equivalente de Efectivo.-** Este grupo representa el saldo del efectivo en caja y en bancos por la cantidad de US \$30.148,80 la disponibilidad al cierre del ejercicio, en relación al año anterior ha tenido una disminución de US \$36.294,08 que representa el - 54,62%.

**B. Activos Financieros.-** Para este ejercicio el saldo deudor neto de los activos financieros se ha incrementado en US \$158.443,15. Las cuentas que registran el saldo de los activos financieros son:

- ✓ Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados con un saldo deudor de US \$221.537,37; y,
- ✓ Provisión de cuentas incobrables acumuladas con un saldo acreedor de US \$2.209,22.

**C. Inventarios.-** Los Inventarios de productos terminados (agrícolas) adquiridos a terceros, no presentan saldo debido a que las entregas de productos fueron realizadas hasta el 29 de diciembre del 2013. Por tal motivo el saldo de esta cuenta ha tenido una disminución de US \$28.000,00 en relación al saldo del año anterior.

**D. Activos por Impuestos Corrientes.-** Esta cuenta perteneciente a Crédito Tributario a favor de la empresa por Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, el cual asciende a US \$30.415,93, valor que será descontado del Impuesto Causado para el ejercicio económico 2013.



**VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS**

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

**E. Cuentas y Documentos Por Pagar.-** En este grupo se encuentra registrada la cuenta de Proveedores Locales No Relacionados el cual refleja un saldo de US \$24.000,00 que corresponden al saldo del préstamo de US \$40.000,00 que realizara el señor Rolando Vélez Chica a la Compañía.

**F. Otras Obligaciones Corrientes.-** Este grupo contiene las siguientes obligaciones:

- ✓ **Con la Administración Tributaria:** Por el valor de US \$1.395.40 que corresponde a Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y del IVA que se han realizado en las compras de bienes y servicios durante el mes de diciembre del 2013.
- ✓ **Con el IESS:** Refleja el valor a pagar de la planilla de aportes correspondiente al mes de diciembre del 2013 por US \$308,49.
- ✓ **Por Beneficios de Ley a Empleados:** Representa las provisiones mensuales del Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Fondo de Reserva y Vacaciones por un total de US \$2.105,03.

**G. Cuentas y Documentos por Pagar.-** Durante el presente año no se registran obligaciones a largo plazo. Sin embargo, la compañía está gestionando un crédito en el Banco Internacional para capital de operación.

**H. Patrimonio.-** El Patrimonio de la empresa durante el ejercicio 2013 se vio incrementado en US \$156.110,70 que corresponde a la utilidad neta obtenida en el periodo económico. Su descomposición es de la siguiente forma:

- ✓ Capital Suscrito y Pagado por US\$ 400,00;
- ✓ Reserva Legal US\$ 200,00;

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

- ✓ Utilidad a distribuirse por US \$ 95.373,26 correspondiente a los ejercicios económicos 2011 y 2012 por US \$10.159,24 y US \$85.214,02; respectivamente, y
- ✓ Utilidad del presente ejercicio 2013 por US \$156.110,70.

**Estado de Resultados:**

La compañía presenta las cuentas de Ingresos generados por las actividades ordinarias de comercialización local. Para este período no existieron exportaciones. Además, registra los costos y gastos atendiendo a su función.

En lo relacionado a los ingresos por ventas del ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2013, GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., presenta US \$3.072.388,16.

Los costos de producción totalizan US \$2.899.566,33 con lo que la Utilidad Bruta en Ventas es de US \$172.821,83. Los gastos administrativos sumaron US \$16.711,13; con lo que la Utilidad antes de Participación e Impuestos (Utilidad API) resultó en US \$156.110,70.

Una vez calculado el 15% de participación a los trabajadores y el impuesto a la renta por US \$23.416,61 y US \$29.192,70 respectivamente. La utilidad neta a distribuir del ejercicio económico, fue de US \$103.501,39.

## **VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS**

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

| Cuentas                                                           | AÑO 2013            |                      | AÑO 2012            |                      | VARIACIÓN          |                |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------|
|                                                                   | US\$                | RELAC. % DE INGRESOS | US\$                | RELAC. % DE INGRESOS | US\$               | %              |
| <b>INGRESOS</b>                                                   |                     |                      |                     |                      |                    |                |
| VENTAS LOCALES DE BIENES                                          | 3,072,388.16        | 100.00%              | 3,524,245.10        | 92.68%               | -451,856.94        | -12.82%        |
| EXPORTACIÓN DE BIENES                                             | 0.00                | 0.00%                | 278,460.50          | 7.32%                | -278,460.50        | -100.00%       |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>                                          | <b>3,072,388.16</b> | <b>100.00%</b>       | <b>3,802,705.60</b> | <b>100.00%</b>       | <b>-730,317.44</b> | <b>-19.21%</b> |
| <b>COSTOS</b>                                                     |                     |                      |                     |                      |                    |                |
| INVENTARIO INICIAL                                                | 28,000.00           |                      | 19,831.64           |                      | 8,168.36           | 41.19%         |
| (+) COMPRAS                                                       | 2,824,021.79        |                      | 3,602,904.26        |                      | -778,882.47        | -21.62%        |
| (-) INVENTARIO FINAL                                              | 0.00                |                      | -28,000.00          |                      | 28,000.00          | -100.00%       |
| (=) COSTO DE VENTA                                                | 2,852,021.79        | 92.83%               | 3,594,735.90        | 94.53%               | -742,714.11        | -20.66%        |
| MANO DE OBRA DIRECTA                                              | 26,580.78           | 0.87%                | 27,096.60           | 0.71%                | -515.82            | -1.90%         |
| OTROS GASTOS DE PRODUCCIÓN                                        | 20,963.76           | 0.68%                | 39,194.24           | 1.03%                | -18,230.48         | -46.51%        |
| <b>TOTAL COSTO DE PRODUCCIÓN</b>                                  | <b>2,899,566.33</b> | <b>94.38%</b>        | <b>3,661,026.74</b> | <b>96.27%</b>        | <b>-761,460.41</b> | <b>-20.80%</b> |
| <b>UTILIDAD BRUTA EN PRODUCCIÓN</b>                               | <b>172,821.83</b>   | <b>5.62%</b>         | <b>141,678.86</b>   | <b>3.73%</b>         | <b>31,142.97</b>   | <b>21.98%</b>  |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                       |                     |                      |                     |                      |                    |                |
| ADMINISTRACIÓN                                                    | 16,711.13           | 0.54%                | 7,235.24            | 0.19%                | 9,475.89           | 130.97%        |
| VENTAS                                                            | 0.00                | 0.00%                | 3,121.70            | 0.08%                | -3,121.70          | -100.00%       |
| FINANCIEROS                                                       | 0.00                | 0.00%                | 1,125.00            | 0.03%                | -1,125.00          | -100.00%       |
| <b>TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES</b>                              | <b>16,711.13</b>    | <b>0.54%</b>         | <b>11,481.94</b>    | <b>0.30%</b>         | <b>5,229.19</b>    | <b>45.54%</b>  |
| <b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS (UTILIDAD API)</b> | <b>156,110.70</b>   | <b>5.08%</b>         | <b>130,196.92</b>   | <b>3.42%</b>         | <b>25,913.78</b>   | <b>19.90%</b>  |
| <b>PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>         |                     |                      |                     |                      |                    |                |
| 15% DE PARTICIPACIÓN A LOS TRABAJADORES                           | 23,416.61           | 0.76%                | 19,529.37           | 0.51%                | 3,887.24           | 19.90%         |
| 23% DE IMPUESTO A LA RENTA                                        | 0.00                | 0.00%                | 25,453.54           | 0.67%                | -25,453.54         | -100.00%       |
| 22% DE IMPUESTO A LA RENTA                                        | 29,192.70           | 0.95%                | 0.00                | 0.00%                | 29,192.70          | 0.00%          |
| <b>TOTAL DE PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS</b>                         | <b>52,609.31</b>    | <b>1.71%</b>         | <b>44,982.90</b>    | <b>1.18%</b>         | <b>7,626.40</b>    | <b>16.95%</b>  |
| <b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>                                | <b>103,501.39</b>   | <b>3.37%</b>         | <b>85,214.02</b>    | <b>2.24%</b>         | <b>18,287.38</b>   | <b>21.46%</b>  |
| <b>RESERVA LEGAL</b>                                              |                     |                      |                     |                      |                    |                |
| 5% DE RESERVA LEGAL                                               |                     | 0.00%                |                     | 0.00%                | 0.00               | 0.00%          |
| <b>UTILIDAD A DISTRIBUIRSE</b>                                    | <b>103,501.39</b>   | <b>3.37%</b>         | <b>85,214.02</b>    | <b>2.24%</b>         | <b>18,287.38</b>   | <b>21.46%</b>  |

### **Estado de Flujo de Efectivo:**

Se elabora el estado de flujos de efectivo y equivalentes de efectivo, habidos en el ejercicio, clasificándolos en actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiamiento. Para lo cual se

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

utilizará el método directo y la conciliación entre el resultado neto y los flujos de operación.

El efectivo y equivalente de efectivo utilizado para el ejercicio 2013 fue de US \$36.294,08

**Actividades de operación.-** éstas se constituyen en la principal fuente de ingresos ordinarios de la compañía, así como otras actividades que no puedan ser clasificadas como de inversión o de financiación. (Ver NIC 7.14)

El flujo operativo utilizado fue de US -\$20.294,08.

**Actividades de financiación.-** son las que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio y de los préstamos recibidos por la compañía. (Ver NIC 7.17)

El flujo de financiación fue de US -\$16.000,00.

La empresa está dedicada exclusivamente a la comercialización y cuenta con las instalaciones cedidas, razón por lo cual no existen actividades de inversión hasta una capitalización adecuada para la adquisición y mejoramiento de la infraestructura física y operativa. La empresa disminuyó su obligación para con el Sr. Vélez Chica Rolando en US -\$16.000,00.

## VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS

Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -

|                                                                                                      |               | VARIACIÓN          |                    |                    |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|                                                                                                      |               | 2013               | 2012               | US\$               | %              |
| <b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANT</b>               | <b>95</b>     | <b>-36294.08</b>   | <b>-71671.03</b>   | <b>35,376.95</b>   | <b>-49.36%</b> |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                    | <b>9501</b>   | <b>-20294.08</b>   | <b>26442.88</b>    | <b>-46,736.96</b>  |                |
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>                                                 | <b>950101</b> | <b>2912370.79</b>  | <b>3741205.60</b>  | <b>-828,834.81</b> | <b>-22.15%</b> |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios                                 | 95010101      | 2912370.79         | 3741205.60         | -828,834.81        | -22.15%        |
| <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>                                                  | <b>950102</b> | <b>-2848189.05</b> | <b>-3676801.59</b> | <b>828,612.54</b>  | <b>-22.54%</b> |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                                          | 95010201      | -2824021.79        | -3647282.88        | 823,261.09         | -22.57%        |
| Pagos a y por cuenta de los empleados                                                                | 95010203      | -24167.26          | -29518.71          | 5,351.45           | -18.13%        |
| Intereses pagados                                                                                    | 950105        |                    | -1125.00           | 1,125.00           | -100.00%       |
| Impuestos a las ganancias pagados                                                                    | 950107        | -25453.42          | -3294.07           | -22,159.35         | 672.70%        |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                                 | 950108        | -59022.40          | -33542.06          | -25,480.34         | 75.97%         |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                 | <b>9503</b>   | <b>-16000.00</b>   | <b>-98113.91</b>   | <b>82,113.91</b>   | <b>-83.69%</b> |
| Pagos de préstamos                                                                                   | 950305        | -16000.00          | -138113.91         | 122,113.91         | -88.42%        |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                                 | 950310        |                    | 40000.00           | -40,000.00         | -100.00%       |
| <b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b> | <b>9504</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>0.00%</b>   |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo            | 950401        | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 0.00%          |
| <b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                          | <b>9505</b>   | <b>-36294.08</b>   | <b>-71671.03</b>   | <b>35,376.95</b>   | <b>-49.36%</b> |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>                                  | <b>9506</b>   | <b>66442.88</b>    | <b>138113.91</b>   | <b>-71,671.03</b>  | <b>-51.89%</b> |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>                                      | <b>9507</b>   | <b>30148.80</b>    | <b>66442.88</b>    | <b>-36,294.08</b>  | <b>-54.62%</b> |
| <b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>                       |               |                    |                    |                    |                |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>                          | <b>96</b>     | <b>156110.70</b>   | <b>130196.92</b>   | <b>25913.78</b>    | <b>19.90%</b>  |
| <b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>                                                    | <b>97</b>     | <b>1594.02</b>     | <b>45597.90</b>    | <b>-44003.88</b>   | <b>-96.50%</b> |
| Ajustes por gastos en provisiones                                                                    | 9705          | 1594.02            | 615.00             | 979.02             | 159.19%        |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta                                                            | 9709          |                    | 25453.42           | -25453.42          | -100.00%       |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores                                                     | 9710          |                    | 19529.48           | -19529.48          | -100.00%       |
| <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>                                                                 | <b>98</b>     | <b>-177998.80</b>  | <b>-149351.94</b>  | <b>-28646.86</b>   | <b>19.18%</b>  |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes                                              | 9801          | -160037.37         | -61500.00          | -98537.37          | 160.22%        |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar                                                 | 9802          | 3126.13            | -30141.02          | 33267.15           | -110.37%       |
| (Incremento) disminución en inventarios                                                              | 9804          | 28000.00           | -8168.36           | 36168.36           | -442.79%       |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales                                            | 9806          | -16159.84          | 34305.71           | -50465.55          | -147.11%       |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar                                                  | 9807          | -28389.79          | -103534.64         | 75144.85           | -72.58%        |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados                                                     | 9808          | -20538.13          | 19686.37           | -40224.50          | -204.33%       |
| Incremento (disminución) en otros pasivos                                                            | 9810          | 16000.20           |                    | 16000.20           | 0.00%          |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>              | <b>9820</b>   | <b>-20294.08</b>   | <b>26442.88</b>    | <b>-46736.96</b>   |                |

***VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS***

**Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -**

---

**Estado de Cambio en el Patrimonio:**

El estado de cambios en el patrimonio tiene como finalidad mostrar las variaciones que sufran los diferentes elementos que componen el patrimonio, en un periodo determinado. Además de mostrar esas variaciones, el estado de cambios en el patrimonio busca explicar y analizar las variaciones, sus causas y consecuencias dentro de la estructura financiera de la empresa.

La elaboración del estado de cambios en el patrimonio es relativamente sencilla puesto que son pocos los elementos que lo conforman y todo se reduce a determinar la variación. Para la elaboración de este estado se requiere de los estados de resultados y del balance general, con corte en dos fechas de modo que se puede determinar la variación, aunque se puede trabajar con un mismo periodo [inicio y final del mismo periodo].

Para el ejercicio 2013 la afectación patrimonial se debió únicamente al registro de la utilidad del presente ejercicio que asciende a US \$156.110,70; el que sumado al saldo anterior del patrimonio (US \$95.973,26) totaliza un patrimonio neto al 31 de diciembre del 2013 de US \$252.083,96.

No existieron ajustes patrimoniales de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera debido a que debido a la alta rotación del inventario, la existencia corresponde a la última o dos últimas semanas; por otra parte la ni compañía no tiene propiedades, planta y equipos y las cuentas por cobrar y pagar por ser poco significativas, no se ajustan a intereses ni a la incobrabilidad.

## VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS

Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$                                                                 | CAPITAL SOCIAL | RESERVAS      |                                    | RESULTADOS ACUMULADOS |                         |                           |                              | TOTAL PATRIMONIO |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
|                                                                                          |                | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | GANANCIAS ACUMULADAS  | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO |                  |
|                                                                                          | 301            | 30401         | 30402                              | 30601                 | 30602                   | 30701                     | 30702                        |                  |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO                                                               | -400           | -200          | 0                                  | -95373.26             | 0                       | -103501.39                | 0                            | -199474.65       |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR                                         | -400           | -200          | 0                                  | -10159.24             | 0                       | -85214.02                 | 0                            | -95973.26        |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR                                                     | -400           | -200          |                                    | -10159.24             |                         | -85214.02                 |                              | -95973.26        |
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:                                                          |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| CORRECCION DE ERRORES:                                                                   |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:                                                        | 0              | 0             | 0                                  | -85214.02             | 0                       | -18287.37                 | 0                            | -103501.39       |
| Aumento (disminución) de capital social                                                  |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Aportes para futuras capitalizaciones                                                    |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Prima por emisión primaria de acciones                                                   |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Dividendos                                                                               |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales                                |                |               |                                    | -85214.02             |                         | 85214.02                  |                              | 0                |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo                  |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles                           |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Otros cambios (detallar)                                                                 |                |               |                                    |                       |                         |                           |                              | 0                |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)                      |                |               |                                    |                       |                         | -103501.39                |                              | -103501.39       |

Para el ejercicio económico 2014 se estima obtener ingresos entre los US\$ 3.800.000,00 y US\$ 4.000.000,00 con un porcentaje de utilidad a distribuirse para los socios del 2,50% del total de los ingresos.

GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA.

**VENTA DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS**

Dirección: Parroquia San Pedro de los Cofanes  
Barrio Nuevo Vía al Coca, Frente a Gasolinera Disvana  
Celular: 099675320  
- El Proyecto, Shushufindi, Sucumbios -

---

En conclusión puedo manifestar que la ejecución de las actividades operativas de GOTHYSERVICIOS CIA. LTDA., han sido ejecutadas apegándose a normas, políticas y procedimientos que están alineados al marco legal vigente en los aspectos societario, tributario, laboral, entre otras.

Shushufindi, abril 10 del 2014.

**Atentamente,**



**Bélgica G. Saldarreaga Vera.**

**GERENTE GENERAL**