

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO:
31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EN DÓLARES AMERICANOS)**

1. INFORMACION GENERAL.

DISTRIBUIDORA DE EL ORO DISTRIORO CIA. LTDA., es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública del cuatro de Abril del año dos mil trece, en Notaría Sexta en inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Machala con fecha treinta y uno de Julio del año dos mil trece.

1.1 OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto la venta al por mayor y menor de artículos para el hogar en general.

1.2 PLAZO DE DURACIÓN : 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 31 de Julio del 2013

1.3 DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Provincia de Loja, Cantón Loja, Parroquia San Sebastián, Calle Lourdes No. 08-38 y Sabiango, frente al Estadio, con Registro único de Contribuyentes (RUC) Nro. 1191749355001

2. BASES DE PRESENTACIÓN: A continuación se suscriben las principales bases contables adoptadas en la presentación de los Estados Financieros PYMES.

2.1 ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF'S para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Los Estados Financieros presentes han sido preparados a partir de los registros contables mantenidos para la empresa y formulados por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General; de forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre de 2017, los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los Estados Financieros de la empresa correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Socios, dichos Estados Financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a las normas internacionales de Información Financiera para Pymes.

2.2 MONEDA

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera exigida por la normatividad ecuatoriana.

2.3 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es de responsabilidad del Gerente, ratificada posteriormente por la Junta de Socios.

2.4 PERIODO CONTABLE

El Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017, el Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.

PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2017, se aplicaron los siguientes principios y políticas contables.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero e inversiones de rotación corta.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En valor aportado por los dos socios de acuerdo a lo señalado en la escritura pública para la creación de la empresa se encuentra registrado contablemente en esta cuenta.

3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Este estado ha sido preparado por el método directo, donde consta el aporte en efectivo por el incremento de capital por aporte de sus socios, se reflejan movimientos de ingresos y gastos hasta el 31 de diciembre de 2017.

4. SITUACION TRIBUTARIA

Al cierre del ejercicio económico la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades tributarias, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa

5. GESTION DE RIESGO FINANCIERO

Entre los principios de buena administración que la empresa observa están los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y su Gerente.
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una de las entidades de control.

RESUMEN FINANCIERO

- 1. Efectivo y equivalentes de efectivo** que arrojan un total de \$ 22,671.15 y comprende las siguientes cuentas:

| | | |
|-----------|-------------------------|----------|
| 1.1.02.01 | Cta. Cte. Banco de Loja | 18471.15 |
| 1.1.02.02 | Cheques Protestados | 4,200.00 |

- 2. Activos Exigibles**, comprende las siguientes cuentas:

| | | |
|-----------|----------|------------|
| 1.1.04.01 | Clientes | 167,902.96 |
|-----------|----------|------------|

- 3. Propiedades, planta y equipo**, esta cuenta está integrada por:

| | | |
|--------|------------------------|-----------|
| 1.2.01 | Muebles y enseres | 2,273.32 |
| 1.2.02 | Equipo de oficina | 1,353.97 |
| 1.2.03 | Equipo de computación | 1,762.25 |
| 1.2.99 | Depreciación acumulada | -4,999.16 |

- 4. Cargos diferidos**, dan un total de \$1,300.00, integrada por las siguientes cuentas:

| | | |
|--------|---|--------|
| 1.3.03 | Anticipo por Garantía de arriendo | 500.00 |
| 1.3.05 | Anticipo a Proveedores | 700.00 |
| 1.3.07 | Anticipo de transporte Unión Cariamanga | 100.00 |

- 5. Pasivo cuentas y documentos por pagar locales**

En el pasivo, las cuentas y documentos por pagar dan un valor de 7,342.54 y están integradas por:

| | | |
|-----------|-------------------------------|-----------|
| 2.1.01.01 | Proveedores | 50,218.47 |
| 2.1.01.03 | Retenciones del Fisco | 4,145.03 |
| 2.1.03.04 | Remuneraciones por pagar | 500.00 |
| 2.1.08 | Provisiones Sociales | 552.56 |
| 2.2.01.04 | Préstamos | 2,310.00 |
| 2.2.11.01 | Cheques girados y no cobrados | 3,210.22 |

- 6. Patrimonio**

Está integrado por las siguientes cuentas:

Capital Social

| | | |
|--------|--------------------------------|--------|
| 3.3.01 | Acciones Doris García Valarezo | 200.00 |
| 3.3.02 | Juan Loaiza García | 200.00 |
| | TOTAL | 400.00 |

| | | |
|--------|------------------------------------|-----------|
| 3.1.01 | Resultado del Ejercicio | 86,974.12 |
| 3.1.02 | Resultado de ejercicios anteriores | 50,610.20 |

7. Ingresos por actividades Ordinarias

En el año 2017 los ingresos fueron de \$1, 321,302.89, y está integrada por:

| | | |
|---------|--------------------------------|---------------|
| 4.01.01 | Ingreso Reas Tupperware | 156,640.84 |
| 4.01.02 | Ingreso materiales Tupperware | 60,777.45 |
| 4.01.03 | Ingreso Kit Tupperware | 53,265.14 |
| 4.01.04 | Ingreso Producto Tupperware | 1, 034,709.76 |
| 4.01.06 | Ingreso por servicio logístico | 12,356.99 |
| 4.01.08 | Ingreso Tupper Home | 3,550.71 |
| 4.02.01 | Ingresos 0% | 550.00 |

8. Gastos generales

Los gastos en el año 2017 ascendieron a \$1, 233,991.93, cuyo resumen de gastos son:

| | | |
|--------------|------------------------------|-----------|
| 5.1.01.02 | Remuneración Gravada | 75,925.92 |
| 5.1.01.02.02 | Beneficios Sociales | 5,214.28 |
| 5.1.01.02.03 | Aporte a la Seguridad Social | 5,794.48 |
| 5.1.01.02.04 | Mantenimiento y Reparaciones | 4,468.77 |
| 5.1.01.02.05 | Combustible y Lubricantes | 1,357.08 |
| 5.1.01.02.07 | Suministros y Materiales | 1,048.02 |
| 5.1.01.02.08 | Transporte | 15,100.13 |
| 5.1.01.02.10 | Comisiones Bancarias | 570.20 |
| 5.1.01.02.11 | Gastos de Gestión | 3,976.67 |
| 5.1.01.02.12 | Impuestos y Contribuciones | 142.09 |
| 5.1.01.02.13 | Servicios Públicos | 1,067.01 |
| 5.1.01.02.14 | Arrendamiento | 9,130.49 |
| 5.1.01.02.15 | Gastos de Viaje | 6,882.94 |
| 5.1.01.03 | Incentivo en Ventas | 96,401.36 |
| 5.1.01.04 | Honorarios a Profesionales | 6,706.67 |
| 5.1.01.06 | IVA cargado al gasto | 2,461.55 |
| 5.1.01.11 | Otros gastos operacionales | 5,051.21 |
| 5.1.02 | Costos y gastos de venta | 5,051.21 |
| 5.1.0 | Gastos no operacionales | 886.84 |

APROBACION DE LAS CUENTAS ANUALES

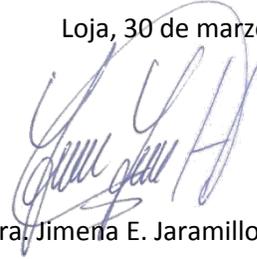
Los Estados Financieros han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en treinta y siete hojas incluidas los estados financieros debidamente legalizados por el Gerente y el Contador

- Situación Financiera
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estados de Flujos de Efectivo
- Notas Aclaratorias

Loja, 30 de marzo del 2018



Sra. Doris Limania García Valarezo
GERENTE GENERAL



Dra. Jimena E. Jaramillo Hidalgo
CONTADORA