

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

- **CONSTITUCIÓN.-** La compañía GIUFERVY CIA. LTDA., es una compañía de responsabilidad limitada fiscalmente constituida con ubicación en la ciudad de Puyo provincia de Pastaza, República del Ecuador; protocolizada el 10 de enero del 2014 en el Registro Mercantil, se anotó con el número 175711 del libro repertorio, con un plazo de duración de cincuenta años a partir de esta fecha.
- **Objeto Social.-** El objeto de la compañía es la elaboración, producción, comercialización, distribución y venta de materiales y materia prima de y para la construcción en general. Su actividad principal es la fabricación de componentes estructurales y materiales prefabricados para obras de construcción o de ingeniería civil de hormigón, cemento, piedra artificial o yeso: losetas, losas, baldosas, ladrillos, bloques, planchas, paneles, láminas, tableros, caños, tubos, postes, etcétera. Su actividad secundaria es la fabricación de otros productos minerales no metálicos.
- **DOMICILIO.-** De acuerdo a los estatutos sociales, el domicilio es la ciudad del Puyo, Provincia de Pastaza, República del Ecuador, pudiendo establecer sucursales, agencias u oficinas en uno o varios lugares del Ecuador o fuera de él previa resolución de Junta.
- **DURACIÓN.-** La duración es de cincuenta años, contados a partir de la fecha de constitución.
- **CAPITAL SOCIAL.-** El capital actual es de USD \$ 400,00 dólares de los Estados Unidos de Norte América.
- **ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de 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

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera. Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (Dólares de los Estados Unidos de Norte América).

2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS.

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

3.1 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.2 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.3 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.4 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.5 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, excepto por el Estado de Flujo de Efectivo que muestra una diferencia no detectada al cierre del año 2017.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO-

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones de corto plazo altamente liquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
|-------------------------|---|--|------------------|------------------|
| 6 | 10101 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | dic-16 | dic-17 |
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | VALOR USD |
| | Caja Chica | 7.298,87 | | 9.935,88 |
| | Caja General | 3.547,98 | | 22.183,06 |
| | Subtotal Caja | 10.846,85 | | 32.118,74 |
| | BANCOS LOCALES | | | |
| | Banco del Pichincha Cta Cte | 2.982,52 | | 8.852,96 |
| | Banco del Pichincha Cta Ahorros | | | 3,42 |
| | Banco del Austro Cta Cte | 28.981,53 | | 1.060,76 |
| | Banco Internacional | 140,90 | | 1.360,88 |
| | Banco del Austro Ahorros | 305,76 | | 145,27 |
| | Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco" | 470,85 | | 164,58 |
| | BANCOS DEL EXTERIOR | | | |
| | UBS | | | |
| | INVERSIONES A CORTO PLAZO | | | |
| | Póliza a 90 días | | | |
| | Subtotal Bancos e Inversiones | 32.881,56 | | 11.588,87 |
| | 10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 43.728,41 | | 43.707,61 |

7. Activos Financieros –

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

a) Cuentas y Documentos por Cobrar-

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

| 7 | | 10102 | ACTIVOS FINANCIEROS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|--|-------|----------------------------|-------------------|--------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD | |
| | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | | | | |
| 101020501 | De actividades ordinarias que generan intereses | | 84.865,75 | 91.809,75 | |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | | | | |
| 1010206 | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas | | 10.395,46 | 19.293,50 | |
| 1010207 | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas | | | | |
| 1010208 | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas | | 17.183,27 | 8.139,89 | |
| | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS | | 112.444,48 | 119.243,14 | |

| 7 | | 1010209 | PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | dic-16 | dic-17 |
|---------------|--|---------|--------------------------------------|-------------------|--------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD | |
| 1010209 | Provisión Cuentas Incobrables | | (3.045,03) | (4.110,86) | |
| | TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | | (3.045,03) | (4.110,86) | |

8. Inventarios

Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

| 8 | | 10103 | INVENTARIOS | dic-16 | dic-17 |
|--------------|---------------|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| COSTO | CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 510108 | 1010301 | Inventario de Materia Prima | | - | - |
| 510110 | 1010302 | Inventario de Productos en Proceso | | - | - |
| | 1010303 | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción | | - | - |
| 510112 | 1010305 | Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía. | | - | - |
| 510104 | 1010306 | Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros | | 894.600,22 | 801.733,26 |
| | 1010307 | Mercaderías en Tránsito | | - | - |
| | 1010308 | Obras en construcción | | - | - |
| | 1010309 | Obras terminadas | | - | - |
| | 1010310 | Materiales o bienes para la construcción | | - | - |
| | 1010311 | Inv. repuestos, herramientas y accesorios | | - | - |
| | 1010312 | Otros Inventarios | | - | - |
| | | TOTAL INVENTARIOS | | 894.600,22 | 801.733,26 |

| 8 | | 1010313 | PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|---|---------|---|------------------|--------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD | |
| 1010313 | (-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario | | - | - | |
| | TOTAL PROVISION POR VNR | | - | - | |

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

| 9 | 10104 | SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|--|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado | | | |
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado | | | 1,400,00 |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores | | 5,759,32 | |
| 1010404 | Otros anticipos entregados | | 1,803,97 | 11,282,18 |
| 10104 | TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | 7,363,29 | 12,682,18 |

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES-

Se registrarán los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos del año que se declara.

| 10 | 10105 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | dic-16 | dic-17 |
|---------------|--|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) | | 69,087,81 | 49,890,96 |
| 1010502 | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio | | | |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor(Casillero 869) | | 13,406,19 | 12,904,77 |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario | | 8,326,07 | 178,90 |
| 10105 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | 90,820,07 | 62,974,63 |

| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | | dic-16 | dic-17 |
|----------------------------------|--|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 10107 | Construcciones en Proceso | | - | - |
| 10107 | TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | - | - |

11. Otros Activos Corrientes-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

| 11 | 10108 | OTROS ACTIVOS CORRIENTES | dic-16 | dic-17 |
|---------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 10108 | Otros Activos Corrientes | | 2,00 | |
| 10108 | TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | 2,00 | - |

12. Propiedad, Planta y Equipos-

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | |
|----------------------------|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 12 | 10201 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | dic-16 | dic-17 |
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES (RETROS) | VALOR USD |
| 1020101 | Terrenos | | | 500.000,00 |
| 1020102 | Edificios | | | |
| 1020103 | Construcción en Curso | | | |
| 1020104 | Instalaciones | 47.668,77 | 838,35 | 48.307,12 |
| 1020105 | Muebles y Enseres | 15.118,03 | (15.118,03) | |
| 1020106 | Máquinas y Equipos | 47.958,57 | 54.216,28 | 102.174,85 |
| 1020108 | Equipo de Computación | 8.132,06 | 5.767,86 | 13.899,92 |
| 1020109 | Vehiculos y Equipos de Transportes | 70.648,86 | 190.957,02 | 261.605,88 |
| 1020110 | Otras propiedades, planta y equipo | | | |
| 1020111 | Repuestos y Herramientas | | | |
| | Total Costo Propiedad, planta y equipo | 189.526,29 | 236.461,48 | 925.987,77 |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | (41.305,73) | 51.511,62 | (92.817,35) |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | - | - | - |
| | Total Depreciación Acumulada | (41.305,73) | 51.511,62 | (92.817,35) |
| 10201 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto) | 148.220,56 | 287.973,10 | 833.170,42 |

13. PROPIEDAD DE INVERSION

| 13 | PROPIEDAD DE INVERSION | dic-16 | dic-17 | |
|--------------|-------------------------------------|---------------|--------------------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES (RETROS) | VALOR USD |
| 1020201 | Terrenos | | | |
| 1020202 | Edificios | | | |
| 1020203 | (-) Depreciación Acumulada | | | |
| 1020204 | (-) Deterioro Acumulado | | | |
| 10202 | Total Propiedad de Inversión | - | - | - |

14. ACTIVOS INTANGIBLES

Registra el monto de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico, el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las cuotas de importación, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, las cuotas de mercado y los derechos de comercialización, entre otros.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

| 14 | 10204 | ACTIVOS INTANGIBLES | dic-16 | dic-17 |
|---------|---|----------------------------|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1020401 | Plusvalía | | | |
| 1020402 | Marcas, Patentes, Derechos de llaves | | | |
| 1020403 | Activos de Exploración y Explotación | | | |
| 1020406 | Otros Activos Intangibles (Sistema Informático) | | | |
| 10204 | TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | | - | - |

| 14 | 10204 | ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO | dic-16 | dic-17 |
|---------|---|---|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1020404 | (-) Amortización acumulada de activos Intangibles | | | |
| 1020405 | (-) Deterioro acumulada de activos intangibles | | - | - |
| 10204 | TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO | | - | - |

15. ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

| 16 | 10205 | ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | dic-16 | dic-17 |
|---------|--|---|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1020501 | Diferencias temporarias deducibles | | | |
| 10205 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | 0,00 | 0,00 |

16. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

| 16 | 10206 | ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | dic-16 | dic-17 |
|---------|--|--|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 1020601 | Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento | | - | - |
| 1020602 | (-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros | | - | - |
| 1020603 | Documentos y Cuentas por Cobrar | | - | - |
| 1020604 | (-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros | | - | - |
| 10206 | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | - | - |

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

PASIVO CORRIENTE

| 17 | 20103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | dic-16 | dic-17 |
|---------|---|---------------------------------------|------------|------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 2010301 | Proveedores Locales | | 416.847,92 | 622.660,34 |
| 2010302 | Proveedores del Exterior | | - | - |
| 20103 | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | 416.847,92 | 622.660,34 |

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

| 18 | 20104 | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | dic-16 | dic-17 |
|---------------------|----------------|---|------------------|------------------|
| | CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | | Sobregiros Bancarios | - | - |
| | | Sobregiros Bancarios: Banco internacional | - | - |
| | 2010401 | TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS | - | - |
| LOCALES | | | | |
| | CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | 2010401 | Obligaciones Bancos locales | | |
| | | Banco Internacional (1) | | |
| | | Banco Austro | | |
| | 2010401 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES | - | - |
| DEL EXTERIOR | | | | |
| | CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | 2010402 | Obligaciones Bancos del Exterior | - | - |
| | | Banco UBS | - | - |
| | 2010402 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR | - | - |
| | 20104 | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | - | - |

19. PROVISIONES

| 19 | 20105 | PROVISIONES | dic-16 | dic-17 |
|----|---------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | 2010501 | Provisiones locales | | |
| | 2010502 | Provisiones del exterior | - | - |
| | 20105 | TOTAL PROVISIONES | 0,00 | 0,00 |

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** *dic-16* *dic-17*

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 2010701 | Con la Administración Tributaria | 2.309,38 | 3.062,12 |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar | 21.553,36 | 8.619,07 |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS | 2.510,33 | 3.995,80 |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados | 16.908,52 | 22.267,24 |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 22.145,95 | 7.831,11 |
| 2010706 | Dividendos por pagar | | |
| 20107 | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 65.427,53 | 45.775,34 |

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** *dic-16* *dic-17*

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|---|-------------------|------------------|
| 20108 | Otras Cuentas por pagar relacionadas | 254.062,73 | |
| 20108 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | 254.062,73 | - |

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Incluye otras obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados.

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** *dic-16* *dic-17*

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 20109 | Comisiones, pendientes de pago | | |
| 20109 | TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS | - | - |

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** *dic-16* *dic-17*

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 20110 | Anticipo de Clientes | 256.166,05 | 338.354,06 |
| 20110 | TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES | 256.166,05 | 338.354,06 |

24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS PORCIÓN NO CORRIENTE:

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
 al 31 de diciembre de 2017
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

29. Cuentas por pagar diversas relacionadas

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-16 dic-17

| LOCALES | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 2020401 | Cuentas por pagar relacionadas locales | 52.126,20 | |
| 2020402 | Cuentas por pagar relacionadas del Exterior | | |
| 2020401 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | 52.126,20 | - |

30. Anticipo de clientes

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-16 dic-17

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| | Anticipo de Clientes | | |
| 20206 | TOTAL ANTICIPO CLIENTES | - | - |

31. Provisiones por beneficios empleados

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-16 dic-17

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 2020701 | Provisión Jubilación Patronal | | 4.605,00 |
| 2020702 | Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio) | | 3.031,00 |
| 20207 | TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | - | 7.636,00 |

32. Otras provisiones

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-16 dic-17

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 20208 | Otras Provisiones | - | - |
| 20208 | TOTAL OTRAS PROVISIONES | - | - |

33. Pasivo Diferido

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-16 dic-17

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|------------------------------|------------------|------------------|
| 2020901 | Ingresos Diferidos | - | - |
| 20209 | TOTAL PASIVO DIFERIDO | - | - |

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

34. Otros pasivos corrientes

| 34 | 20210 | OTROS PASIVOS CORRIENTES | dic-16 | dic-17 |
|--------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 20210 | Otros Pasivos | | 220.108,24 | - |
| 20210 | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 220.108,24 | - |

35. Capital Suscrito o Asignado

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador.

| PATRIMONIO | | | | |
|--|--|--|---------------|---------------|
| 301 | CAPITAL SOCIAL | | dic-16 | dic-17 |
| <i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i> | | | | |
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 30101 | Capital Suscrito o asignado | | | |
| | Luis Cumbajin | | 390,00 | 390,00 |
| | Gloria Lopez | | 10,00 | 10,00 |
| 301 | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | | 400,00 | 400,00 |

Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

36. Aportes para futuras capitalizaciones

| 36 | 302 | APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | dic-16 | dic-17 |
|--------|---|--|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| | Aportes futuras capitalizaciones | | | - |
| 302 | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | | - | - |

37. Reserva Legal

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

37 RESERVAS

| | | dic-16 | dic-17 |
|------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 30401 | Reserva Legal | 10.394,03 | 10.394,03 |
| 30402 | Reserva Facultativa y Estatutaria | - | - |
| 304 | TOTAL RESERVAS | 10.394,03 | 10.394,03 |

38. Otros resultados integrales

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

| | | dic-16 | dic-17 |
|------------|--|-----------|-----------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 30501 | Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta | - | - |
| 30502 | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo | - | - |
| 30503 | Superávit por revaluación de activos intangibles | - | - |
| 30504 | Otros Superávit por revaluación | - | - |
| 305 | TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | - | - |

39. Resultados Acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

39 RESULTADOS ACUMULADOS

| | | dic-16 | dic-17 |
|------------|---|---------------------|--------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 30601 | Ganancias acumuladas | 12.786,85 | 106.333,16 |
| 30602 | (-) Pérdidas Acumuladas | (158.450,12) | (158.450,12) |
| 30603 | Resultados acumulados por adopción NIE | - | - |
| 30605 | Reserva por Cambios supuestos Actuariales | - | - |
| 30606 | Reserva por Valuación | - | - |
| 30607 | Superávit por revaluación de Inversiones | - | - |
| 306 | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | (145.663,27) | (52.116,96) |

40. Resultados del Ejercicio

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

| | | dic-16 | dic-17 |
|------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 30701 | Ganancia neta del Periodo | 93.546,32 | 35.757,25 |
| 30702 | (-) Pérdidas Neta del Periodo | - | - |
| 307 | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO | 93.546,32 | 35.757,25 |

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad.

41. Ingresos de actividades ordinarias:

Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

| CUENTA DE INGRESOS | | | | |
|---------------------------|---|---|------------------|---------------------|
| 41 | 41 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | dic-16 | dic-17 |
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | VALOR USD |
| 4101 | Ventas | 2.619.295,92 | | 3.985.196,63 |
| 4102 | Prestación de Servicios | | | |
| 4103 | Contratos de Construcción | | | |
| 4104 | Subvenciones del Gobierno | | | |
| 4105 | Regalías | | | |
| 410601 | Intereses Generados por Ventas a Crédito | | | |
| 410602 | Otros Intereses Generados | | | |
| 4107 | Dividendos | | | |
| 4108 | Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicas | | | |
| 4109 | Otros Ingresos de Actividades ordinarias | | | |
| 4110 | (-) Descuento en ventas | - | | - |
| 4111 | (-) Devolución en Ventas | - | | - |
| 4112 | (-) Bonificación en Producto | - | | - |
| 4113 | (-) Otras Rebaja Comerciales | - | | - |
| 41 | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 2.619.295,92 | | 3.985.196,63 |

42. Otros ingresos:

Incluyen el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieran descritos en los anteriores.

| 42 | OTROS INGRESOS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|---|------------------|-------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 4301 | Dividendos | | |
| 4302 | Intereses Financieros | 25,18 | 47,48 |
| 4303 | Ganancias en Inversiones | | 42,06 |
| 4304 | Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable | | |
| 4305 | Otros Rentas | 177,48 | 381.144,80 |
| 43 | TOTAL OTROS INGRESOS | 202,66 | 381.234,34 |

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

43. Costo de Ventas y producción:

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

| CUENTA DE COSTOS Y GASTOS | | | | |
|----------------------------------|---------------|--|---------------------|---------------------|
| 43 | 51 | COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION | dic-16 | dic-17 |
| ACTIVO | CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | 5101 | MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | | |
| | 510101 | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | 2.075.820,43 | 894.600,22 |
| | 510102 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia. | | 3.434.762,08 |
| | 510103 | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía | | |
| 1010306 | 510104 | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía | (1.978,72) | (801.733,26) |
| | 5101 | MATERIALES UTILIZADOS (En Producción) | | |
| | 510105 | (+) Inventario inicial de materias primas | | |
| | 510106 | (+) Compras netas locales de materia prima | | |
| | 510107 | (+) Importaciones de materia prima | | |
| 1010301 | 510108 | (-) Inventario final de materia prima | | |
| 1010302 | 510109 | (+) Inventario inicial de productos en proceso | | |
| | 510110 | (-) Inventario final de productos en proceso | | |
| 1010305 | 510111 | (+) Inventario inicial productos terminados | | |
| | 510112 | (-) Inventario final de productos terminados | | |
| | 5102 | (+) MANO DE OBRA DIRECTA | | |
| | 510201 | Sueldos y Beneficios sociales | | |
| | 510202 | Gastos planes de beneficios a empleados | | |
| | 5103 | (+) MANO DE OBRA INDIRECTA | | |
| | 510301 | Sueldos y beneficios sociales | | |
| | 510302 | Gastos planes de beneficios a empleados | | |
| | 5104 | (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION | | |
| | 510401 | Depreciación propiedades planta y equipo | | |
| | 510402 | Depreciación de activos biológicos | | |
| | 510403 | Deterioro de propiedad planta y equipo | | |
| | 510404 | Efecto valor neto de realización de inventarios | | |
| | 510405 | Gastos por garantía en venta de productos o servicios | | |
| | 510406 | Mantenimiento y reparaciones | | |
| | 510407 | Suministros materiales y repuestos | | |
| | 510408 | Otros Costos de producción | | |
| | 51 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | 2.073.841,71 | 3.527.629,04 |

Gastos

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación.

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

44. Gastos de Ventas

| 44 | | 5201 | GASTOS DE VENTA | dic-16 | dic-17 |
|----------|--|------|-----------------|-------------------|-------------------|
| CÓDIGO | DETALLE | | | VALOR USD | VALOR USD |
| 520101 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | | | 880,82 | |
| 520102 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | | | | |
| 520103 | Beneficios sociales e indemnizaciones | | | | |
| 520104 | Gasto planes de beneficios a empleados | | | | |
| 520105 | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales | | | 1.535,55 | 30.399,55 |
| 520106 | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos | | | | |
| 520107 | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | | | | |
| 520108 | Mantenimiento y reparaciones | | | 6.825,69 | 23.707,30 |
| 520109 | Atendimiento operativo | | | | 14.027,89 |
| 520110 | Comisiones | | | 7.122,80 | 9.270,54 |
| 520111 | Promoción y publicidad | | | 2.742,44 | 971,47 |
| 520112 | Combustibles | | | 14.723,37 | 56.905,45 |
| 520113 | Lubrificantes | | | | 28.235,95 |
| 520114 | Seguros y reaseguros (primas y cesiones) | | | 2.427,76 | 8.682,79 |
| 520115 | Transporte | | | 29.113,18 | 9.356,96 |
| 520116 | Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes) | | | 725,03 | 1.192,66 |
| 520117 | Gastos de viaje | | | | |
| 520118 | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | | | 8.477,32 | 19.592,00 |
| 520119 | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles | | | | |
| 520121 | Depreciaciones: | | | | |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo | | | | |
| | Propiedades de inversión | | | | |
| 520122 | Amortizaciones: | | | | |
| 52012201 | Intangibles | | | | |
| 52012202 | Otros activos | | | | |
| 520123 | Gasto deterioro: | | | | |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo | | | | |
| 52012306 | Otros activos | | | | |
| 520124 | Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción: | | | | |
| 52012401 | Mano de obra | | | | 1.181,25 |
| 52012402 | Materiales | | | | |
| 52012403 | Costos de producción | | | | |
| 520125 | Gasto por reestructuración | | | | |
| 520126 | Valor neto de realización de inventarios | | | | |
| 520128 | Otros gastos | | | 61.031,50 | 160.750,93 |
| | Subtotal Gastos de Venta | | | 135.605,46 | 354.254,74 |

45. Gastos de Administración

| 45 | | 5202 | GASTOS DE ADMINISTRACION | dic-16 | dic-17 |
|----------|--|------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| CÓDIGO | DETALLE | | | VALOR USD | VALOR USD |
| 520201 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | | | 142.842,19 | 185.521,39 |
| 520202 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | | | 23.122,24 | 34.300,17 |
| 520203 | Beneficios sociales e indemnizaciones | | | 22.143,66 | 27.335,46 |
| 520204 | Gasto planes de beneficios a empleados | | | | 7.636,00 |
| 520205 | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales | | | | |
| 520206 | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos | | | | |
| 520207 | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | | | | |
| 520208 | Mantenimiento y reparaciones | | | | |
| 520209 | Atendimiento operativo | | | | |
| 520210 | Comisiones | | | 302,59 | |
| 520212 | Combustibles | | | 12.417,38 | 62,90 |
| 520213 | Lubrificantes | | | 700,00 | |
| 520214 | Seguros y reaseguros (primas y cesiones) | | | 93,86 | |
| 520215 | Transporte | | | 179,42 | |
| 520216 | Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes) | | | | 1.406,67 |
| 520217 | Gastos de viaje | | | | |
| 520218 | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | | | 1.922,86 | |
| 520219 | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles | | | | |
| 520220 | Impuestos, Contribuciones y otros | | | 4.105,67 | |
| 520221 | Depreciaciones: | | | | |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo | | | | |
| 52022102 | Propiedades de inversión | | | 22.770,12 | 51.511,62 |
| 520222 | Amortizaciones: | | | | |
| 52022201 | Intangibles | | | | |
| 52022202 | Otros activos | | | | |
| 520223 | Gasto deterioro: | | | | |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo | | | | |
| 52022302 | Inventarios | | | | |
| 52022303 | Instrumentos Financieros | | | | |
| 52022304 | Intangibles | | | | |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables) | | | 514,21 | 1.065,83 |
| 52022306 | Otros activos | | | | |
| 520224 | Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción: | | | | |
| 52022401 | Mano de obra | | | | |
| 52022402 | Materiales | | | | |
| 52022403 | Costos de producción | | | | |
| 520225 | Gasto por reestructuración | | | | |
| 520226 | Valor neto de realización de inventarios | | | | |
| 520227 | Gasto impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos) | | | | |
| 520228 | Otros gastos | | | 11.879,43 | 50.069,85 |
| | Subtotal Gastos de Administración | | | 242.793,61 | 368.909,29 |
| | Total Gastos de Venta y Administrativos | | | 378.399,07 | 733.164,03 |

GIUFERVY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

46. Gastos Financieros

| 46 | 5203 | GASTOS FINANCIEROS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 520301 | Intereses | | 11.261,42 | 42.245,23 |
| 520302 | Comisiones | | 4.197,84 | 5.298,70 |
| 520303 | Gasto de Financiamiento de Activos | | | |
| 520304 | Diferencia de Cambio | | | |
| 520305 | Otros Gastos Financieros | | | |
| 5203 | Total Gastos Financieros | | 15.459,26 | 47.543,93 |

47. Otros gastos

| 47 | 5204 | OTROS GASTOS | dic-16 | dic-17 |
|---------------|--|---------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | | VALOR USD | VALOR USD |
| 520401 | Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras | | - | - |
| 520402 | Otros Gastos | | 4.158,89 | 5.886,54 |
| | TOTAL OTROS GASTOS | | 4.158,89 | 5.886,54 |

48. Conciliación Tributaria

| 48 | CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | dic-16 | dic-17 |
|------------------------|--------------------------------|---|--------------------|-------------------|
| Casillero Súper | Casillero SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 80 | 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | 147.639,65 | 52.207,43 |
| 81 | 803 | (-) 15% Participación a Trabajadores | (22.145,95) | (7.831,11) |
| | 804 | (-) 100% Dividendos Exentos | - | - |
| | 805 | (-) 100% Otras Rentas Exentas | - | - |
| | 806 | (-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI | - | - |
| | 807 | (+) Gastos no Deducibles Locales | 4.158,89 | 6.282,50 |
| | | (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización | | |
| | 808 | (+) Gastos no Deducibles del Exterior | | |
| | 809 | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos | | |
| | 810 | (+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos | | |
| | 811 | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores | (31.682,79) | (11.481,23) |
| | 812 | (+) Deducciones por leyes Especiales | | |
| | 813 | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI | | |
| | 814 | (-) Ajuste por Precio de Transferencia | | |
| | 815 | (-) Deducción por incremento neto de empleados | | |
| | 816 | (-) Deducción por Discapacitados | | |
| | 817 | (-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único | - | - |
| | 818 | (+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R | - | - |
| 82 | 819 | Ganancia (Pérdida) antes de impuestos → | 97.969,80 | 39.177,59 |
| 83 | 839 | Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%) | (21.553,36) | (8.619,07) |
| 84 | | GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO | 103.940,35 | 35.757,25 |
| 85 | | (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| 86 | | (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| 87 | | (-) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS | 103.940,35 | 35.757,25 |

L. C.
 Sr. Luis Miguel Cumbajin Punguil
 Representante Legal
 C.I. 1600398075

Ortega Hilda A.
 Ing. Hilda Adela Ortega Villa
 Contador
 Ruc 1600571929001