

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016
 (Expresado en Dólares Americanos)

	NOTAS	FINAL	
		2016	2015
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		469	2.030
Cuentas por Cobrar		6	2.318
Otras Cuentas por Cobrar			2.394
Inventarios		77.284	70.329
Anticipo a Proveedores			4.713
Administración Tributaria		1.073	1.669
Activo Fijo		8.694	11.638
Otros No Corrientes			
Activo por Impuestos Diferidos			
TOTAL ACTIVOS		87.497	95.091
		=====	=====
PASIVOS			
Cuentas por Pagar			20.310
Instituciones Financieras			
Beneficios a Empleados		14.063	12.727
Administración Tributaria			1.413
Con el less		554	346
Otros Cuentas por Pagar		11.417	171
Beneficios Sociales L/P			
Instituciones Financieras L/P			
TOTAL PASIVOS		26.035	34.967
		=====	=====
PATRIMONIO			
Capital		3.000	3.000
Futura Capitalización			
Reservas		105.989	95.239
Resultados Acumulados 1ra vez Nüf			
Utilidades Acumuladas		- 38.115	- 8.708
Pérdida del Ejercicio		- 9.383	- 29.407
TOTAL PATRIMONIO		61.462	60.124
		=====	=====
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		87.497	95.091
		=====	=====

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS**

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

NOTAS	FINAL	
	2016	2015
INGRESOS Y GASTOS		
Ventas	64.857	110.339
Costo de Ventas	- 46.212	- 93.812
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	18.645	16.528
GASTOS		
De Administración	- 25.521	- 41.983
De Ventas		
UTILIDAD/PÉRDIDA OPERACIONAL	- 6.876	- 25.455
Ingresos No Operacionales		40
Gastos No Operacionales	- 2.506	- 3.992
UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO	- 9.383	- 29.407
Participación Trabajadores		
Impuesto		
UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO	- 9.383	- 29.407

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS**

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

NOTAS	FINAL	
	2016	2015
INGRESOS Y GASTOS		
Ventas	64.857	110.339
Costo de Ventas	- 46.212	- 93.812
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	18.645	16.528
GASTOS		
De Administración	- 25.521	- 41.983
De Ventas		
UTILIDAD/PÉRDIDA OPERACIONAL	- 6.876	- 25.455
Ingresos No Operacionales		40
Gastos No Operacionales	- 2.506	- 3.992
UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO	- 9.383	- 29.407
Participación Trabajadores		
Impuesto		
UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO	- 9.383	- 29.407

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016
 (Expresado en Dólares Americanos)

Flujo Efectivo Usado Actividades Operación			- 12.281
Cobros Actividades de Operación		70.189	
Ventas	64.857		
(Increm, Dismin) Cuentas por Cobrar	2.312		
(Increm, Dismin) Anticipo de Clientes			
(Increm, Dismin) Otros Activos	2.991		
Pagos Actividades de Operación		- 68.734	
Costo de Ventas	- 46.212		
(Increm, Dismin) Inventarios	- 6.925		
(Increm, Dismin) Cuentas por Pagar	- 20.310		
(Increm, Dismin) Anticipo de Proveedores	4.713		
Otros Pagos Actividades de Operación		- 11.200	
Gastos Administración	- 25.521		
(Increm, Dismin) Otras Cuentas por Pagar	9.833		
(Increm, Dismin) Beneficio a Empleados	1.336		
(Increm, Dismin) Depreciación Amortización	2.943		
(Increm, Dismin) Con el less	208		
(Increm, Dismin) Prov. Cuentas Incobrables			
Otras Entradas (Salidas) Efectivo			
Ingresos			
Gastos		- 2.506	
Flujo Efectivo Procedente Actividades Inversión			
Otras Entradas (Salidas) Efectivo (Ingreso)			
Flujo Efectivo Procedente Actividades Financiamiento			10.721
Pago de Préstamos			
Reservas		10.721	
Variación Neta del Efectivo			- 1.561
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Año			2.030
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año			469
			=====

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

	Capital Social	Futura Capi.	Reser Facul	Resul. Acum.	Pérdida Ejerc.	Total Patrim
Al 31 Dic 2015	3.000		95.239	- 8.708	- 29.407	60.124
Transferencias a Resultados				- 29.407	29.407	
Movimiento del Año			10.721			10.721
Resultado del Año					- 9.383	- 9.383
Al 31 Dic 2016	3.000		105.959	- 38.115	- 9.383	61.462
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.
CONCILIACIÓN DE LA PÉRDIDA CON FLUJOS DE OPERACIÓN
 Para el año terminado al 31 de diciembre del 2016
 (Expresado en Dólares Americanos)

Conciliación de la Pérdida con Flujos de Operación

Pérdida Ejercicio		- 9.383
Ajuste por Partidas Distintas al Efectivo		2.943
Ajuste por Dep. Amort. y Prov. L/P	2.943	
Cambios en Activos y Pasivos		- 5.842
(Increment, Dismin) Cuentas por Cobrar	2.312	
(Increment, Dismin) Otras Cuentas por Cobrar	2.991	
(Increment, Dismin) Prov. Cuentas Incobrables		
(Increment, Dismin) Anticipo de Proveedores	4.713	
(Increment, Dismin) Inventarios	- 6.925	
(Increment, Dismin) Cuentas por Pagar	- 20.310	
(Increment, Dismin) Otras Cuentas por Pagar	9.833	
(Increment, Dismin) Beneficios a Empleados	1.336	
(Increment, Dismin) Con el Iess	208	
Flujos Efectivo Usados Actividades Operación		- 12.281
		=====

✓ **Nota 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO.**

La empresa Ferreteria Carrillo Ferrocarrillo Cía. Ltda., fue constituida en la ciudad de Quito - Ecuador cuyo Objeto Social constituye la venta al por menor de artículos de ferreteria en general toda clase de actos y contratos civiles, mercantiles que tengan relación con su Objeto Social y que sean permitidos en el país.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 han sido emitidos con autorización de la gerencia y serán puestos a consideración de la Junta Obligatoria Anual de Accionistas en la sesión que se realizó el 6 de abril del 2017.

✓ **Nota 2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

a) Base de Preparación.

i) **Bases de Medición.**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

ii) **Moneda Funcional de Reporte.**

La NIC 21 define la moneda funcional como la moneda de contexto económico primario en el cual opera una entidad.

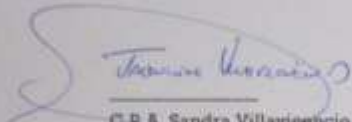
Las partidas incluidas en los Estados Financieros de Ferreteria Carrillo Ferrocarrillo Cía. Ltda. se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (Ud) que constituye además, la moneda de presentación de los Estados Financieros.

b) Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

El Efectivo y Equivalentes al Efectivo está compuesto por depósitos a la vista en instituciones financieras de libre disponibilidad y el dinero y equivalentes al efectivo mantenido en Caja. Los activos registrados en efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor razonable o al costo histórico que se aproxima a su valor razonable de mercado.

✓ Nota 3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamiento, la Compañía está expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que puedan afectar de manera más o menos significativa al valor económico de sus flujos y activos y en consecuencia a sus resultados.


C.P.A. Sandra Villavicencio
Contadora General