

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

| NOTAS | FINAL | |
|-------------------------------------|---------|---------------|
| | 2017 | 2016 |
| ACTIVOS | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | 469 |
| Cuentas por Cobrar | | 6 |
| Otras Cuentas por Cobrar | | |
| Inventarios | | 77.254 |
| Anticipo a Proveedores | | |
| Administración Tributaria | | 1.073 |
| Activo Fijo | | 8.694 |
| Otros No Corrientes | | |
| Activo por Impuestos Diferidos | | |
| TOTAL ACTIVOS | | 87.497 |
| PASIVOS | | |
| Cuentas por Pagar | | |
| Instituciones Financieras | | |
| Beneficios a Empleados | | 14.063 |
| Administración Tributaria | | |
| Con el Iess | | 554 |
| Otros Cuentas por Pagar | | 11.417 |
| Beneficios Sociales L/P | | |
| Instituciones Financieras L/P | | |
| TOTAL PASIVOS | | 26.035 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital | 3.000 | 3.000 |
| Futura Capitalización | | |
| Reservas | | 105.959 |
| Resultados Acumulados 1ra vez Niif | | |
| Utilidades Acumuladas | | - 38.115 |
| Pérdida del Ejercicio | - 3.000 | - 9.383 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 61.462 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 87.497 |

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

| | NOTAS | FINAL | |
|-------------------------------------|-------|-------|----------------|
| | | 2017 | 2016 |
| INGRESOS Y GASTOS | | | |
| Ventas | | | 64.857 |
| Costo de Ventas | | | - 46.212 |
| MARGEN BRUTO DE UTILIDAD | | | 18.645 |
| | | ===== | ===== |
| GASTOS | | | |
| De Administración | | | - 25.521 |
| De Ventas | | | |
| UTILIDAD/PÉRDIDA OPERACIONAL | | | - 6.876 |
| | | ===== | ===== |
| Ingresos No Operacionales | | | |
| Gastos No Operacionales | | | - 2.506 |
| UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO | | | - 9.383 |
| | | ===== | ===== |
| Participación Trabajadores | | | |
| Impuesto | | | |
| UTILIDAD / PÉRDIDA EJERCICIO | | | - 9.383 |
| | | ===== | ===== |

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Para el año terminado al 31 de diciembre del 2017
 (Expresado en Dólares Americanos)

| | Capital Social | Futura Capi. | Reser Facul | Resul. Acum. | Pérdida Ejerc. | Total Patrim |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Al 31 Dic 2016 | 3.000 | | 105.959 | - 38.115 | - 9.383 | 61.462 |
| Transferencias a Resultados | | | | | 9.383 | 9.383 |
| Movimiento del Año | | | -105.959 | 35.115 | | -70.845 |
| Resultado del Año | | | | | | |
| Al 31 Dic 2017 | 3.000 | | | - 3.000 | | |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Para el año terminado al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

| | | |
|---|----------|-----------------|
| Flujo Efectivo Usado Actividades Operación | | 68.303 |
| Cobros Actividades de Operación | 23.230 | |
| Ventas | | |
| (Increm, Dismin) Cuentas por Cobrar | 6 | |
| (Increm, Dismin) Anticipo de Clientes | | |
| (Increm, Dismin) Otros Activos | 23.224 | |
| | ----- | |
| Pagos Actividades de Operación | 77.254 | |
| Costo de Ventas | | |
| (Increm, Dismin) Inventarios | 77.254 | |
| (Increm, Dismin) Cuentas por Pagar | | |
| (Increm, Dismin) Anticipo de Proveedores | | |
| | ----- | |
| Otros Pagos Actividades de Operación | - 32.181 | |
| Gastos Operacionales | | |
| (Increm, Dismin) Otras Cuentas por Pagar | - 11.417 | |
| (Increm, Dismin) Beneficio a Empleados | - 14.063 | |
| (Increm, Dismin) Depreciación Amortización | - 6.146 | |
| (Increm, Dismin) Con el Iess | - 554 | |
| (Increm, Dismin) Prov. Cuentas Incobrables | | |
| | ----- | |
| Otras Entradas (Salidas) Efectivo | | |
| Ingresos | | |
| Gastos | | |
| | ----- | |
| Flujo Efectivo Procedente Actividades Inversión | | 14.840 |
| Otras Entradas (Salidas) Efectivo (Ingreso) | 14.840 | |
| | ----- | |
| Flujo Efectivo Procedente Actividades Financiamiento | | - 83.612 |
| Pago de Préstamos | | |
| Reservas | - 83.612 | |
| | ----- | |
| Variación Neta del Efectivo | | - 469 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Año | | 469 |
| | | ----- |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año | | 0 |
| | | ===== |

FERRETERÍA CARRILLO FERRECARRILLO CÍA. LTDA.
CONCILIACIÓN DE LA PÉRDIDA CON FLUJOS DE OPERACIÓN
 Para el año terminado al 31 de diciembre del 2017
 (Expresado en Dólares Americanos)

Conciliación de la Pérdida con Flujos de Operación

Pérdida Ejercicio

| | | |
|--|---------|----------------|
| Ajuste por Partidas Distintas al Efectivo | | - 6.146 |
| Ajuste por Dep. Amort. | - 6.146 | |

| | | |
|-------------------------------------|--|---------------|
| Cambios en Activos y Pasivos | | 74.450 |
|-------------------------------------|--|---------------|

| | | |
|--|----------|--|
| (Increm, Dismin) Cuentas por Cobrar | 6 | |
| (Increm, Dismin) Otras Cuentas por Cobrar | | |
| (Increm, Dismin) Prov. Cuentas Incobrables | | |
| (Increm, Dismin) Anticipo de Proveedores | | |
| (Increm, Dismin) Inventarios | 77.254 | |
| (Increm, Dismin) Otros Activos | 23.224 | |
| (Increm, Dismin) Cuentas por Pagar | | |
| (Increm, Dismin) Otras Cuentas por Pagar | - 11.417 | |
| (Increm, Dismin) Beneficios a Empleados | - 14.063 | |
| (Increm, Dismin) Con el Iess | - 554 | |

| | | |
|---|--|---------------|
| Flujos Efectivo Usados Actividades Operación | | 68.303 |
|---|--|---------------|

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

La empresa Ferretería Carrillo Ferrecarrillo Cía. Ltda., fue constituida en la ciudad de Quito - Ecuador cuyo Objeto Social constituye la venta al por menor de artículos de ferretería 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 2017 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 2 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 Ferretería Carrillo Ferrecarrillo 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 (Usd) 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
