

**DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA
GODOY STONE CIA. LTDA.**

**NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares americanos)

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.: (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 15 de Julio del 2014, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría novena del cantón Quito con fecha 29 de julio del 2014.

Objeto Social: La empresa se dedica a realizar por cuenta propia la importación, y distribución de maquinaria, equipo, accesorios, partes y materiales para uso de la industria en general.

Plazo de duración: 100 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 29 de julio del 2014.

Domicilio principal de la empresa: Av. Pedro C. de León N60-99 y Flavio Alfaro, Quito – Ecuador

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Quito con RUC: 1792517273001

Forma legal: Compañía Limitada.

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 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:

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado En dólares americanos)

- En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2017.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 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 ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIFF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5 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.

2.6 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.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

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 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2 Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 "Instrumentos Financieros" y sección 2 "Conceptos y Principios generales", presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**
De actividades ordinarias que generan intereses
- **Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados**
Otras cuentas por cobrar relacionadas
- **Otras cuentas por cobrar No relacionadas**
(-) Provisión cuentas incobrables

a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que al cálculo de la tasa de intereses efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros de la cuenta por cobrar. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 45 días, lo que está en línea con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa, por lo tanto se registra al precio de la factura, la política de crédito de la empresa es de 45 días.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

b) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales por función.

3.3 Inventarios

Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) en proceso de producción con vista 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 de realizable, el menor

“El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución” (Gastos de Venta),

De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. En el presente ejercicio no hay registro contable de Deterioro de inventarios.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, y otros impuestos (que no sean recuperables, posteriormente por las autoridades fiscales), el transporte, el almacenamiento, y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Al cierre de cada periodo se realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas.

El costo se determina por el método de “promedio ponderado”

3.4 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario a favor de la empresa (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de propiedad, planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula

aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipo deben cumplir los siguientes requisitos:

- Que sean propiedad de la entidad para uso administrativo o el uso en la venta de productos
- Se espera usar durante más de un periodo
- Que sea probable para la compañía, obtener beneficios económicos derivados del bien
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad
- Que la compañía mantenga el control de los mismos

El costo de las propiedades, planta y equipo comprende:

1. Su precio de compra, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.

2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Los costos incurridos en las obras en construcción de activos son acumulados hasta la conclusión de la obra, transfiriendo al bien correspondiente.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedad, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros neto del activo, es decir costo menos depreciación acumulada y deterioro; cuyo efecto se registrará en el Estado de Resultados.

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuaran depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo, el bien ha dejado de ser utilizado.

La vida útil para las propiedad, planta y equipo se han estimado como sigue:

Descripción	Vida útil	Valor residual
Equipo de computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	10%

La depreciación es reconocida en los resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada componente de propiedad, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación.

Anualmente se revisará el importe en libros de la propiedad, planta y equipo, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuando debe ser reconocido, o en su caso revertirán las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la sección 27.

3.7 Deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran periódicamente si existen indicadores de que algunos de sus activos pudieran estar deteriorados de acuerdo a la sección 27 “Deterioro del valor de los Activos”.

Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de ventas y su valor en uso, y es determinado para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos. En caso de aplicar.

Cuando el valor en libros de un activo, excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable. Al evaluar el valor de uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuestos que reflejan las evaluaciones actuales de mercado, el valor tiempo del dinero, y los riesgos específicos al activo. Para determinar el valor justo menos costo de ventas, se usa un modelo de valuación apropiada. En caso de aplicar.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con cargo a resultados, en función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente revaluadas, donde la revaluación fue llevada al Patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo al patrimonio, hasta el monto de la revaluación anterior. En caso de aplicar.

3.8 Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además en el caso de las importaciones un porcentaje, son pagadas de forma anticipada. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la Renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, décimo tercero, fondos de reserva), participación del 15% a trabajadores, dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.9 Impuesto a las Ganancias e Impuestos diferidos

El gasto por Impuesto a la Renta del período comprende al impuesto a la Renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para los años 2016 y 2017 son del 22%

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada periodo contable

Los activos y pasivos por Impuesto Diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo el 22% para los años 2016 y 2017.

La compañía registrará los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

3.10 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.11 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

3.12 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

3.13 Costo de venta

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.14 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares americanos)

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.15 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.

3.17 Estado de Flujo de efectivo

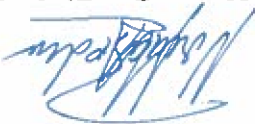
En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

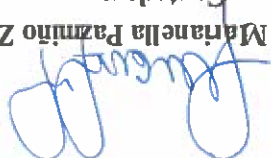
- Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

4. 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.


Norma Cruz Piedra M.
Representate Legal
C.I.: 1709084998


Sofia Marianella Pazmiño Z.
Contadora
RUC: 1708310196001

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares)

			NOTAS		
			2016	2017	
			US\$	US\$	
1	ACTIVO				
101	ACTIVO CORRIENTE				
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	5	34.892,01	54.759,34	
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Cli	6	35.346,96	57.514,74	
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	6	(591,86)	(619,30)	
10103	Inventarios	7	170.945,10	195.529,70	
10105	Activos por Impuestos Corrientes	8	9.298,05	2.260,81	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		249.890,26	309.445,29	
102	ACTIVO NO CORRIENTE				
10201	Propiedad, Planta y Equipo	9	68.268,08	68.268,08	
1020112	(-)Depreciación Acumulada	9	(31.009,73)	(44.386,52)	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		37.258,35	23.881,56	
1	TOTAL ACTIVO		287.148,61	333.326,85	
2	PASIVO				
201	PASIVO CORRIENTE				
20103	Cuentas y Documentos por pagar	10	16.253,01	42.237,19	
20107	Otras Obligaciones Corrientes	11	20.906,82	32.207,83	
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	12	52.568,32	-	
20113	Otras Pasivos Corrientes	13	-	45.085,99	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		89.728,15	119.531,01	
	Suman y pasan....		89.728,15	119.531,01	

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en Dólares)

NOTAS		Al 31 de Diciembre	
		2016	2017
Suman y Vienen.....			

202	PASIVO NO CORRIENTE		
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	14	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	186,255,12	181,255,12

2	TOTAL PASIVO	275,983,27	300,786,13
----------	---------------------	------------	------------

301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	15	2,000,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	16	
30601	Ganancias acumuladas	17	6,106,74
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	17	
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	3,058,60
	TOTAL PATRIMONIO NETO		11,165,34

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	287,148,61	333,326,85
---------------------------------------	------------	------------

-	-
----------	----------

Norma Cruz Piedra M.
 Representate Legal
 C.I.: 1709084998

Sofia Marianella Pazmiño Z.
 Contadora
 RUC: 1708310196001

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017
(Expresado en Dólares)

	2016	2017
Diciembre		

41	INGRESOS				
4101	Ingresos de Actividades Ordinarias	Ventas Netas	174.759,59	245.138,97	18
41	VENTAS NETAS	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	174.759,59	245.138,97	
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	Costo de venta y producción	79.653,99	126.336,46	19
42	GANANCIA BRUTA		95.105,60	118.802,51	
5201	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	Gastos de ventas	90.492,32	87.863,31	20
60	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		4.613,28	30.939,20	21
61	15% Participación a Trabajadores		(691,99)	(4.640,88)	21
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		3.921,29	26.298,32	
63	Impuesto a la Renta		(862,68)	(5.785,63)	21
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		3.058,60	20.512,69	
0	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		3.058,60	20.512,69	
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		3.058,60	20.512,69	

Norma Cruz Piedra M.
Representante Legal
C.I.: 1709084998

Sofía Mariatella Pazmiño Z.
Contadora
RUC: 1708310196001

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CÍA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NHF	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO			
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	301	30401	30601	30602	30603	30701	30702			
		2,000.00	-	10,028.63	-	-	20,512.69	-	32,540.72		
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	2,000.00	-	6,106.74	-	-	3,058.60	-	11,165.34		
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	2,000.00	-	6,106.74	-	-	3,058.60	-	11,165.34		
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	3,921.29	-	-	17,454.08	-	21,375.37		
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-		
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-		
Otros cambios	990209	-	-	3,058.60	-	-	(3,058.60)	-	-		
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	20,512.69	-	20,512.69		


Norma Cruz Piedra M.
Representante Legal
C.I. 1709084998


Sofía M. Bianella Pazmiño Z.
Contadora
RUC 1708310196001

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017

(Expresado en Dolares)

	2016	2017
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(180,528,53)	24,004,64
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	211,789,71	222,971,19
95010105 Otros cobros por actividades de operación	12,861,28	7,037,24
Total Clases de Cobros por actividades de operación	224,650,99	230,008,43
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(405,129,45)	(204,449,11)
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados	(22,29)	(691,99)
950103 Dividendos pagados		-
950105 Intereses pagados		-
950107 Impuesto a las ganancias pagado	(27,78)	(862,68)
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(405,179,52)	(206,003,79)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	2,000,00	-
950209 Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inve	2,000,00	(0,00)
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950310 Otras entradas (salidas de efectivo)	186,255,15	(4,137,31)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financ	186,255,15	(4,137,31)
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	7,726,62	19,867,33
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	27,165,39	34,892,01
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	34,892,01	54,759,34

DISTRIBUIDORA E IMPORTADORA GODOY STONE CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017

(Expresado en Dólares)

	2016	2017
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

4,613,28 30,939,20

97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

9701	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	13,838,27	13,376,79
9702	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9705	Ajustes por gastos en provisiones	-	27,44
	TOTAL AJUSTES	13,838,27	13,404,23

18,451,55 44,343,43

98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

9801	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	37,030,12	(22,167,78)
9802	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	12,861,28	7,037,24
9804	(Incremento) disminución en inventarios	29,126,60	(24,584,60)
9807	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(198,168,32)	(6,607,83)
9810	Incremento (disminución) en otros pasivos	(79,829,76)	25,984,18
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(198,980,08)	(20,338,79)

9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades

(180,528,53) 24,004,64

PRUEBA

- -

Norma Cruz Piedra M.
Representate Legal
 C.I.: 1709084998

Sofia Marianella Pazmiño Z.
Contadora
 RUC: 1708310196001

ACTIVO CORRIENTE

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES	34.892,01	54.759,34
	Banco Pichincha Cia. Cie. 3002890804		
	Subtotal Bancos e Inversiones	34.892,01	54.759,34
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	34.892,01	54.759,34

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020502	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	35.346,96	57.514,74
	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	35.346,96	57.514,74

1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(591,86)	(619,30)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(591,86)	(619,30)

10103	INVENTARIOS	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén	170.945,10	195.529,70
10103	TOTAL INVENTARIOS	170.945,10	195.529,70

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	5.562,25	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.735,80	2.260,81
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9.298,05	2.260,81

10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Dic-16	Dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)
1020108	Equipo de Computación	1.384,15	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	66.883,93	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	68.268,08	-
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(31.009,73)	(13.376,79)
	Total Depreciación Acumulada	(31.009,73)	(13.376,79)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	37.258,35	23.881,56

PASIVO CORRIENTE

20103	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	20103
2010301	Proveedores Locales		16.253,01	16.253,01	2010301
42.237,19			42.237,19	42.237,19	

10 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Dic-16 Dic-17

20107	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	20107
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		862,68	862,68	2010702
2010703	Obligaciones con el IESS		836,49	836,49	2010703
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		18.515,65	18.515,65	2010704
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		691,99	691,99	2010705
32.207,83			20.906,82	20.906,82	20107

11 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES Dic-16 Dic-17

20108	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	20108
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		52.568,32	52.568,32	20108
-			-	-	

12 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Dic-16 Dic-17

20113	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	20113
20113	Otras cuentas por pagar		-	-	20113
45.085,99			45.085,99	45.085,99	

13 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES Dic-16 Dic-17

PASIVO NO CORRIENTE

2020401	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	2020401
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		186.255,12	186.255,12	2020401
181.255,12			181.255,12	181.255,12	

LOCALES

14 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Dic-16 Dic-17

PATRIMONIO

301	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	301
30101	Capital Suscrito o asignado		2.000,00	2.000,00	30101
2.000,00			2.000,00	2.000,00	

15 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO Dic-16 Dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por participaciones, según la escritura pública

16 RESULTADOS ACUMULADOS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	6.106,74	10.028,03
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	6.106,74	10.028,03

Dic-16 Dic-17

17

Código	DETALLE	VALOR USS	VALOR USS
30701	Ganancia neta del Periodo	22.369,54	20.512,69
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	22.369,54	20.512,69

RESULTADOS DEL EJERCICIO Dic-16 Dic-17

18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	174.759,59	245.138,97
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	174.759,59	245.138,97

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Dic-16 Dic-17

19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	200.071,70	-
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	200.071,70	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	50.527,39	126.336,46
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(170.945,10)	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	79.653,99	126.336,46

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION Dic-16 Dic-17

COSTOS Y GASTOS

20

5201	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	10.720,24	1.761,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	7.338,07	16.276,22
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	6.888,72	6.932,28
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	3.894,99	3.265,46
520208	Mantenimiento y reparaciones	3.437,40	3.460,14
520210	Comisiones	24.000,00	24.000,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.832,68	-
520215	Transporte	3.606,15	5.100,66
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	67,22
520217	Gastos de viaje	-	232,71
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.375,84	3.111,64
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	3.839,14	1.805,40

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA Dic-16 Dic-17

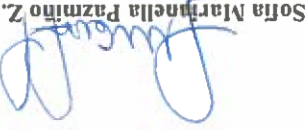
Continúa....	
520221	Depreciaciones:
52022101	Propiedades, planta y equipo
520222	Amortizaciones:
52022202	Otros activos
520223	Gasto deterioro:
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)
520228	Otros gastos
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN	
13.376,79	
13.838,27	
2.000,00	
6.720,82	
90.492,32	
87.863,31	

21 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Dic-16 Dic-17

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e	4.613,28	30.939,20
803	Impuesto a la Renta		
	(-) 15% Participación a Trabajadores	(691,99)	(4.640,88)
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable)	3.921,29	26.298,32
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(862,68)	(5.785,63)
	(-) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	3.058,60	20.512,69


Norma Cruz Piedra M.
Representante Legal
C.I.: 1709084998


Sofia Marínella Pazmiño Z.
Contadora
RUC: 1708310196001