

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

## **1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES**

**Los principios y politicas contables aplicadas por la administracion de la Compañia en la preparacion de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulacion, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañas, el Servicio de Rentas Internas y demas Organismos de Control.**

### **1.1. BASES DE PRESENTACION**

**La Compañia prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañas y disposiciones legales establecidas en la Ley de Regimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.**

**Los Registros y presentacion de estos Estados Financieros estan basados en el costo histórico.**

### **1.2 INVENTARIOS**

**Los inventarios se registran al costo de adquisicion, que no excede al costo de reposicion y precio de mercado, el metodo de valoracion empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"**

### **1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD**

**Se registra una provision de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de perdida que pueden llegar a producirse en la realizacion de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", segun L.R.T.I y R.L.R.T.I**

### **1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años**

### **1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

**El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo**

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**2. CAJA-BANCOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Caja		676,12
Bancos	52.956,62	205.051,86
Inversiones Temporales		2.500,00
<b>Total</b>	<b>52.956,62</b>	<b>208.227,98</b>

**3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Clientes	133.710,67	232.395,65
Impuestos Anticipados	22.131,87	34.432,24
Otras Cuentas por Cobrar	7.643,41	
Prestamos a Trabajadores	692,40	420,02
<b>Total</b>	<b>164.178,35</b>	<b>267.247,91</b>

**3.1 CLIENTES**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Clientes	133.710,67	241.185,82
(-) Provision Incobrables	(10.230,15)	(8.790,17)
<b>Total</b>	<b>123.480,52</b>	<b>232.395,65</b>

**3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Credito Tributario Rte Fte I.R.	15.644,55	22.678,01
Anticipos Impuesto a la Renta	1.799,12	2.245,80
Credito Tributario ISD	4.688,20	9.308,43
<b>Total</b>	<b>22.131,87</b>	<b>34.232,24</b>

**3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Cartolab Cia Ltda	7.143,41	
Laje Mesa Danilo	500,00	
<b>Total</b>	<b>7.643,41</b>	-

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**3.4 PRESTAMOS A TRABAJADORES**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Prestamos a Trabajadores	692,40	420,02

**Total      692,40      420,02**

**4. INVENTARIOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Materia Prima	353.919,70	307.852,88
Herramientas	11.580,27	11.580,27
Importaciones en Transito	7.342,71	
<b>Total</b>	<b>372.842,68</b>	<b>319.433,15</b>

**5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Seguros Pagados Por Anticipado	4.412,02	4.548,86
Anticipos a Proveedores	3.589,73	3.538,17
<b>Total</b>	<b>8.001,75</b>	<b>8.087,03</b>

**6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Edificios	233.327,99	233.327,99
Instalaciones	9.343,00	9.343,00
Maquinaria	35.105,13	35.105,13
Muebles y Enseres	2.068,73	2.068,73
Equipo de Oficina	709,00	709,00
Equipo de Computacion	13.733,37	13.733,37
Vehiculos	85.029,28	95.351,16
Terrenos	195.000,00	195.000,00
(-) Depreciacion Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(127.689,34)	(151.239,93)
<b>Total</b>	<b>446.627,16</b>	<b>433.398,45</b>

**7. ACTIVOS DIFERIDOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Activos por Impuestos Diferidos	9.851,69	6.928,31

**9.851,69      6.928,31**

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**8. OBLIGACIONES BANCARIAS C/P**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Banco del Austro c/p.	57.541,90	63.416,15
<b>Total</b>	<b>57.541,90</b>	<b>63.416,15</b>

**9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Proveedores Nacionales	6.099,89	29.241,18
Importaciones Por Pagar	74.246,62	
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>103.487,80</b>

**10. PRESTAMOS DE SOCIOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Moreno Serrano Paul	8.937,86	9.097,65
Moreno Serrano Fabricio	8.937,86	9.097,65
Vintimilla Serrano Pablo	8.937,87	9.097,66
Carrasco Toral Augusto	8.937,87	9.097,65
<b>Total</b>	<b>35.751,46</b>	<b>36.390,61</b>

**11. GASTOS ACUMULADOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	5.823,88	8.160,16
Obligaciones con el IESS	2.750,10	1.741,35
Obligaciones con la Administracion Tributaria	12.192,62	15.028,65
<b>Total</b>	<b>20.766,60</b>	<b>24.930,16</b>

**12. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Anticipos de Clientes	6.147,24	192,83
<b>Total</b>	<b>6.147,24</b>	<b>192,83</b>

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**12.1 ANTICIPOS DE CLIENTES**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Salazar Susana	3.997,24	
Valdez Washington	150,00	
Cobo Vincio	2.000,00	
Nexcer Macias	192,83	
<b>Total</b>	<b>6.147,24</b>	<b>192,83</b>

**13. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Banco del Austro L/P	158.153,93	94.737,78
<b>Total</b>	<b>158.153,93</b>	<b>94.737,78</b>

**14. CREDITO A MUTUO**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Deudas con Terceros	120.651,24	168.171,89
<b>Total</b>	<b>120.651,24</b>	<b>168.171,89</b>

**14.1 DEUDAS CON TERCEROS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Sra. Maria Paz Crespo de Moreno	110.000,00	110.000,00
Sra. Lourdes Orellana	38.000,00	
Sra. Clara Toral de Carrasco	10.651,24	20.171,89
<b>Total</b>	<b>120.651,24</b>	<b>168.171,89</b>

**15. RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva para Jub. Patronal	39.218,27	35.127,68
<b>Total</b>	<b>39.218,27</b>	<b>35.127,68</b>

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**16. RESERVA PARA DESAHUCIO**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Bonificacion para Desahucio	12.442,62	12.179,21
<b>Total</b>	<b>12.442,62</b>	<b>12.179,21</b>

**17. PRESTAMOS DE SOCIOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Moreno Serrano Paul	85.000,00	85.000,00
Moreno Serrano Fabricio	85.000,00	85.000,00
Carrasco Toral Augusto	85.000,00	85.000,00
Vintimilla Serrano Pablo	85.000,00	85.000,00
<b>Total</b>	<b>340.000,00</b>	<b>340.000,00</b>

**18. CAPITAL SOCIAL**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Moreno Serrano Paul Esteban	250,00	250,00
Moreno Serrano Fabricio	250,00	250,00
Carrasco Toral Edgar Augusto	250,00	250,00
Vintimilla Serrano Pablo	250,00	250,00
<b>Total</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

**19. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Moreno Serrano Paul Esteban	31.800,00	58.260,00
Moreno Serrano Fabricio	31.800,00	58.260,00
Carrasco Toral Edgar Augusto	31.800,00	58.260,00
Vintimilla Serrano Pablo	31.800,00	58.260,00
<b>Total</b>	<b>127.200,00</b>	<b>233.040,00</b>

**20. RESERVA LEGAL**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Legal	8704,69	8754,51
<b>Total</b>	<b>8.704,69</b>	<b>8.754,51</b>

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**21. RESULTADOS ADOPCION NIIFS**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Acumulados Adopcion NIIFS	(3.401,51)	(3.401,51)
	<b><u>(3.401,51)</u></b>	<b><u>(3.401,51)</u></b>

**22. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Ejercicios Anteriores	123.185,52	123.653,86
	<b><u>123.185,52</u></b>	<b><u>123.653,86</u></b>

**23. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados del Ejercicio	996,40	1.641,86
	<b><u>996,40</u></b>	<b><u>1.641,86</u></b>

**GRANISTONE CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**24. RESULTADOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre incluye:		
<b>INGRESOS</b>		
Ventas Netas Granito	537.290,78	449.116,31
Arriendo Inmuebles	25.140,00	21.600,00
Ventas Netas Ceramica		446.989,65
Otros Ingresos	18.107,95	13.603,24
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>580.538,73</b>	<b>931.309,20</b>
<b>COSTOS</b>		
Materia Prima Empleada	178.285,96	153.458,44
Mano de Obra Directa	143.135,35	130.039,31
Gastos de Fabricacion	104.967,37	83.785,96
Importacion de Ceramica		327.890,55
Gastos en Importacion Ceramica		42.070,33
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>426.388,68</b>	<b>737.244,59</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos Administrativos	84.604,63	89.562,28
Gastos de Ventas	27.654,86	26.938,71
Gastos No deducibles	5.848,75	39.386,10
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>118.108,24</b>	<b>155.887,09</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>544.496,92</b>	<b>893.131,68</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>36.041,81</b>	<b>38.177,52</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses sobre Prestamos	23.853,11	19.142,71
Comisiones Bancarias	319,45	562,22
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>24.172,56</b>	<b>19.704,93</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>11.869,25</b>	<b>18.472,59</b>
Menos:		
Participacion Trabajadores	1.780,39	2.770,89
Impuesto a la Renta	9.092,46	14.059,84
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>996,40</b>	<b>1.641,86</b>

**25. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de GRANISTONE., esta integrado por 1.000 participaciones ordinarias y nominativas de un Dólar de los Estados Unidos de America.

**GRANISTONE CIA LTDA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**26. RESERVA LEGAL**

**De las utilidades liquidas anuales, una vez deducido el porcentaje de participacion de los trabajadores y el monto del impuesto a la renta, se segregara cuando menos el 5% para formar e incrementar la reserva legal de la compania, hasta cuando esta llegue a ser igual por lo menos al cincuenta por ciento del capital suscrito de la sociedad.**

**27. SITUACION TRIBUTARIA**

**La empresa ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio economico.**

**28. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

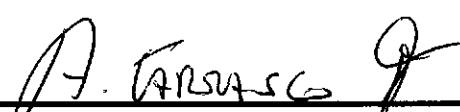
**Al 31 de diciembre del 2016, la Compania no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.**

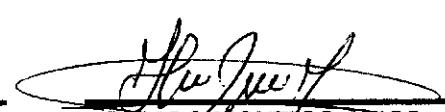
**29. OTRAS REVELACIONES**

**En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Companias, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelacion y lectura de terceros**

**30. EVENTOS SUBSECUENTES**

**Al 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparacion de este informe (13-03-2017), no se han producidos eventos economicos que en opinion de la Gerencia, deban ser revelados.**

  
**CARRASCO TORAL AUGUSTO  
REPRESENTANTE LEGAL  
GRANISTONE CIA LTDA  
C.I. 1001567112**

  
**DELGADO MONTERO HUGO  
CONTADOR  
GRANISTONE CIA LTDA  
RUC: 0102134046001**