

**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 políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control.

**1.1. BASES DE PRESENTACION**

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

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

**1.2 INVENTARIOS**

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

**1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD**

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según 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:

	2015	2016
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:

	2015	2016
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**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
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**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
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**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
Cartolab Cia Ltda	7.143,41	
Laje Mesa Danilo	500,00	
<b>Total</b>	<b>7.643,41</b>	<b>-</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
<b>Total</b>	<b><u>692,40</u></b>	<b><u>420,02</u></b>

**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><u>372.842,68</u></b>	<b><u>319.433,15</u></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><u>8.001,75</u></b>	<b><u>8.087,03</u></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><u>446.627,16</u></b>	<b><u>433.398,45</u></b>

**7. ACTIVOS DIFERIDOS**

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Activos por Impuestos Diferidos	9.851,69	6.928,31
	<b><u>9.851,69</u></b>	<b><u>6.928,31</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)**

**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 Administracio 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 Vinicio	2.000,00	
Nexcer Macias		192,83
<b>Total</b>	<b><u>6.147,24</u></b>	<b><u>192,83</u></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><u>158.153,93</u></b>	<b><u>94.737,78</u></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><u>120.651,24</u></b>	<b><u>168.171,89</u></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><u>120.651,24</u></b>	<b><u>168.171,89</u></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><u>39.218,27</u></b>	<b><u>35.127,68</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)**

**16. RESERVA PARA DESAHUCIO**

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

**17. PRESTAMOS DE SOCIOS**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
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><u>340.000,00</u></b>	<b><u>340.000,00</u></b>

**18. CAPITAL SOCIAL**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
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><u>1.000,00</u></b>	<b><u>1.000,00</u></b>

**19. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
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><u>127.200,00</u></b>	<b><u>233.040,00</u></b>

**20. RESERVA LEGAL**

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

**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)
	<u><b>(3.401,51)</b></u>	<u><b>(3.401,51)</b></u>

**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
	<u><b>123.185,52</b></u>	<u><b>123.653,86</b></u>

**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
	<u><b>996,40</b></u>	<u><b>1.641,86</b></u>

**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 compañía, 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**

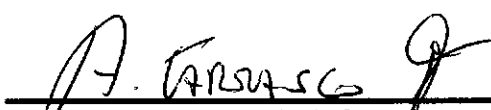
Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

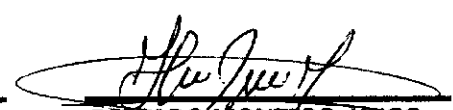
**29. OTRAS REVELACIONES**

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

**30. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparación 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