

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 C.L.

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2017**

PTS

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

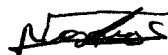
A la Junta General de Socios de:
FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 C.L.
Cuenca, 30 de Marzo del 2018.

Informe sobre los estados financieros

1. Los siguientes Estados Financieros pertenecientes a Fábrica de Joyas Gold Desing 750 C.L. a han sido elaborados por mí: Estado Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, el correspondiente Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Evolución de Patrimonio por el año terminado en esa fecha.

Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera

2. De acuerdo a lo dispuesto en la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.0.10 emitida por la Superintendencia de Compañías Fábrica de Joyas Gold Desing 750 C.L. elaboró y presentó sus estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera. De acuerdo a esta resolución los Estados Financieros presentes al 31 de diciembre del 2017 se encuentran preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.



Ing. Libia Vázquez Soliz
CONTADORA

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ACTIVO		753,94
CORRIENTE		136,99
DISPONIBLE		0,00
EXIGIBLE	B	136,99
<i>PAGOS ANTICIPADOS FISCO</i>		<i>136,99</i>
Retención Renta 1% Anticipo		1,68
Retención Renta 2% Anticipo		47,31
Crédito Tributario IVA		0,56
Crédito Tributario IR		87,44
 ACTIVO FIJO	 C	 616,95
ACTIVO TANGIBLE		616,95
DEPRECIABLE		616,95
Equipo de Seguridad		1.175,17
Depreciación Acum Equipo de Seguridad		-558,22
ACTIVO		753,94
 PASIVO		 16.873,05
PASIVO A CORTO PLAZO		16.873,05
CORRIENTE	D	16.873,05
CUENTAS POR PAGAR		66,00
SUELDOS Y HONORARIOS POR PAG		2.741,56
PROVISIONES SOCIALES		1.363,76
CUENTAS FISCALES POR PAGAR		33,20
SOCIOS X PAGAR		12.668,53
PASIVO		16.873,05
 PATRIMONIO		 -16.119,11
PATRIMONIO NETO		-16.119,11
CAPITAL SOCIAL	E	900,00
<i>CAPITAL APORTADO</i>		<i>900,00</i>
 RESULTADOS ACUMULADOS		 -17.019,11
RESULTADOS	F	-17.019,11
Resultados Acumulados periodos anteriores		-4312,19
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL		-12.706,92
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		753,94

NAS

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros.

INGRESOS

EGRESOS

RESULTADO DEL PERIODO ACTUAL	-12.706,92
-------------------------------------	-------------------

~~NOTES~~

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

		SALDOS
		BALANCE
	CODIGO	(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-9.922,69
Clases de cobros por actividades de operación	950101	8.310,61
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	8.310,61
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-18.233,30
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-924,79
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-17.308,51
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	9.922,69
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	9.922,69
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	-

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-12.706,92
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	352,56
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	352,56

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	2.431,67
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-49,55
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-69,60
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	588,22
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	1.962,60
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-9.922,69

Las Notas Aclaratorias son partes integrales de los Estados Financieros.

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
Estado de Evolución del Patrimonio
Por el año terminado al 31 Diciembre de 2017

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL 301	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		GANANCIA NETA DEL PERIODO 30701	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO 30702	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS			
			30401	30601	30602			
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	900,00	-	-	-4.312,19	-	-12.706,92	-16.119,11
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	900,00	-	-	-	-	-4.312,19	-3.412,19
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	900,00	-	-	-	-	-4.312,19	-3.412,19
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102							-
CORRECCION DE ERRORES:	990103							-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-4.312,19	-	-8.394,73	-12.706,92
Aumento (disminución) de capital social	990201							-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				-4.312,19		4.312,19	-
Otros cambios (detallar)	990209							-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210						-12.706,92	-12.706,92

Las Notas Aclaratorias son partes integrales de los Estados Financieros.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

A.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Fábrica de Joyas Gold Desing 750 C.L., se constituyó mediante escritura pública a los Veinte y tres días del mes de febrero del año 2016, ante la Dra. Doris Cabrera Rojas, Notaria Séptima del Cantón Cuenca, inscrita en el registro mercantil del Cantón Cuenca N°155, el 14 de marzo de 2016, aprobada por la Superintendencia de Compañías con expediente N° 706978

La compañía tiene por objeto y finalidad: Fabricación de Joyas de Metales Preciosos o de Metales Comunes Chapados con Metales preciosos, de piedras preciosas y semipreciosas; y de combinaciones de metales y piedras preciosas y semipreciosas y otros materiales, incluido la fabricación de correas y cintas para relojes, pulseras y pitilleras de metales preciosos.

La Compañía inició con un capital social de \$900,00 NOVECIENTOS DÓLARES CON 00/100 (US\$ 900,00) de los Estados Unidos de América dividido de la siguiente manera:

Nombres	C.I.	CAPITAL APORTADO
Astudillo Calle Henry Gabriel	0103570867	495,00
Fajardo Guanquiza Juan Cristobal	0101966133	288,00
Fajardo Guanquiza Juan Leonardo	0103779054	117,00
TOTAL		900,00

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, y las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Disponible.- Al 31 de Diciembre 2017 no existe valor en este rubro.

Exigible.- Está constituido por el rubro de impuestos pagados por anticipado.

Activos Fijos.- Están evaluados según lo dispuesto a la superintendencia de compañías regidas a las NIIF.

El porcentaje de depreciación es el siguiente:

Activo Fijo	% Depr.
-------------	---------

ALAS

Equipo de Seguridad	33,33%
---------------------	--------

Ingresos.- Son originados por las actividades propias del giro del negocio.

Gastos.- Están conformados por los gastos incurridos en las actividades operacionales, así como otros gastos financieros.

Deducciones legales de la utilidad del ejercicio

Participación a empleados y trabajadores.- De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga la Compañía antes del impuesto a la renta, se distribuirán entre sus empleados y trabajadores siendo inscritos en el Ministerio de Trabajo.

Impuesto a la Renta.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, que determina el porcentaje del 22% de impuesto a la renta para sociedades; Fábrica de Joyas Gold Desing 750 C.L.

B. ACTIVO EXIGIBLE

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores por cobrar:

Detalle	Valor
Retención Renta 1% Anticipo	1,68
Retención Renta 2% Anticipo	47,31
Crédito Tributario IVA	0,56
Crédito Tributario IR	87,44
TOTAL	136,99

C. ACTIVO FIJO

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	Valor de Adquisición	Depreciación Acumulada	Saldo en Libros
Equipo de Seguridad	1.175,17	558,22	616,95
TOTAL	1.175,17	558,22	616,95

D. PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

Detalle	Valor	
CUENTAS POR PAGAR		66,00
Cuentas por pagar	66,00	
SUELDOS Y HONORARIOS POR PAG		2.741,55
IESS por Pagar	1.628,32	

NAE

Sueldos por Pagar	1.113,23	
PROVISIONES SOCIALES		1.363,76
XIII Sueldo por Pagar	858,55	
XIV Sueldo por Pagar	505,21	
CUENTAS FISCALES POR PAGAR		33,20
SRI por Pagar	33,20	
SOCIOS X PAGAR		12.668,53
Por Pagar Henry Astudillo	12.668,53	
TOTAL		16.873,04

E. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social de la Compañía está constituido de la siguiente manera.

Nombres	C.I.	CAPITAL APORTADO
Astudillo Calle Henry Gabriel	0103570867	495,00
Fajardo Guanuquiza Juan Cristobal	0101966133	288,00
Fajardo Guanuquiza Juan Leonardo	0103779054	117,00
TOTAL		900,00

F. RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2017, se tienen los siguientes resultados.

Detalle	Valor
Resultados Período Actual	-12.706,92
TOTAL	-12.706,92

G. INGRESOS OPERACIONALES

Durante el año 2017 se generaron los siguientes ingresos en ventas:

Detalle	Valor
Ventas	8.398,61
TOTAL	8.398,61

H. COSTO DE VENTAS

El Costo de Ventas en el año 2017 se tiene el siguiente resultado:

Detalle	Valor
Materiales, productos y equipos para laboratorios e industriales	855,19
TOTAL	855,19

I. GASTOS OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

Detalle	Valor	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		13.036,72
Sueldos	9.936,63	
Aporte Patronal	1.207,30	
XIII Sueldo	828,05	
XIV Sueldo	798,54	
Uniformes Personal	99,00	
Fondos de Reserva	167,20	
GASTOS POR SERVICIOS		4.810,13
Internet	61,07	
Mantenimiento equipos	145,21	
Arriendo	2.838,10	
Servicios recibidos	262,75	
Combustible	963,00	
Asesoría contable	540,00	
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION		53,34
Viáticos	53,34	
GASTOS MISCELANEOS		1.889,57
Materiales de limpieza	40,14	
Refrigerio personal	271,73	
Mantenimiento y Adecuación del local	1.054,53	
Gastos de gestión y representación	354,31	
Intereses y Multas - IESS/ SRI	168,86	
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA		107,57
Materiales de oficina	107,57	
DEPRECIACIONES		352,56
Depreciación Equipo de Seguridad	352,56	
TOTAL		20.249,89

J. GASTOS FINANCIEROS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

Detalle	Valor
Gastos bancarios	0,45
TOTAL	0,45

O. DETERMINACIÓN TRIBUTARIA

Desde su constitución de la compañía, 23 de febrero de 2016 hasta diciembre del 2017, el Servicio de Rentas Internas, no ha realizado determinación tributaria a la Compañía, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.