

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 C.L.

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2018**

WTS

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

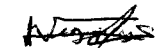
A la Junta General de Socios de:
FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 C.L.
Cuenca, 29 de Marzo del 2019.

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 2018, 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 2018 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 2018

ACTIVO		15.296,84
CORRIENTE		382,45
DISPONIBLE		0,00
EXIGIBLE	B	382,45
<i>PAGOS ANTICIPADOS FISCO</i>		<i>382,45</i>
Retención Renta 1% Anticipo		268,54
Retención Renta 2% Anticipo		64,92
Crédito Tributario IR		48,99
 ACTIVO FIJO	 C	 14.914,39
ACTIVO TANGIBLE		14.914,39
DEPRECIABLE		14.914,39
Maquinaria		15.000,00
Depreciación Acumulada Maquinaria		-350,00
Equipo de Seguridad		1.175,17
Depreciación Acumulada Equipo de Seguridad		-910,78
ACTIVO		15.296,84
 PASIVO		 28.051,61
PASIVO A CORTO PLAZO		28.051,61
CORRIENTE	D	28.051,61
CUENTAS POR PAGAR		5.857,59
SUELDOS Y HONORARIOS POR PAG		6.400,71
PROVISIONES SOCIALES		387,15
CUENTAS FISCALES POR PAGAR		2.758,83
SOCIOS X PAGAR		12.647,33
PASIVO		28.051,61
 PATRIMONIO		 -12.754,77
PATRIMONIO NETO		-12.754,77
CAPITAL SOCIAL	E	900,00
<i>CAPITAL APORTADO</i>		<i>900,00</i>
RESULTADOS ACUMULADOS		-13.654,77
RESULTADOS	F	-13.654,77
Resultados Acumulados periodos anteriores		-17019,11
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL		3.364,34
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		15.296,84

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros.

N/A

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES	G	37.910,71
TOTAL INGRESOS		37.910,71

EGRESOS

COSTO DE VENTAS	H	3.256,24
GASTOS OPERACIONALES	I	31.285,15
GASTOS FINANCIEROS	J	4,98
TOTAL GASTOS		34.546,37

RESULTADO DEL PERIODO ACTUAL	3.364,34
-------------------------------------	-----------------

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros.



FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

		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	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	15.021,20
Clases de cobros por actividades de operación	950101	37.626,24
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	37.626,24
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0,00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-22.605,04
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-3.217,23
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-947,01
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-18.440,80
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-15.000,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-15.000,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-21,20
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-21,20
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	0,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	0,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	0,00

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	3.364,34
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	702,56

Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	702,56
Ajustes por gastos en provisiones	9705	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	10.954,30
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-245,46
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	5.791,59
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	6.355,18
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-947,01
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	15.021,20

Las Notas Aclaratorias son partes integrales de los Estados Financieros.

NFE

FABRICA DE JOYAS GOLD DESING 750 CL
Estado de Evolución del Patrimonio
Por el año terminado al 31 Diciembre de 2018

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	0,00	0,00	-17.019,11	3.364,34	0,00	-12.754,77
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	900,00	0,00	0,00	-4.312,19	0,00	-12.706,92	-16.119,11
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	900,00	0,00	0,00	-4.312,19	0,00	-12.706,92	-16.119,11
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102							0,00
CORRECCION DE ERRORES:	990103							0,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	0,00	0,00	0,00	-12.706,92	3.364,34	12.706,92	3.364,34
Aumento (disminución) de capital social	990201							0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				-12.706,92		12.706,92	0,00
Otros cambios (detallar)	990209							0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210					3.364,34		3.364,34

Las Notas Aclaratorias son partes integrales de los Estados Financieros.

Handwritten signature/initials

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 Guanuquiza Juan Cristobal	0101966133	288,00
Fajardo Guanuquiza 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 2018 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.
-------------	---------

Equipo de Seguridad	33,33%
Maquinaria	10,00%

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 2018, están constituidos por los siguientes valores por cobrar:

Detalle	Valor
Retención Renta 1% Anticipo	268,54
Retención Renta 2% Anticipo	64,92
Crédito Tributario IR	48,99
TOTAL	382,45

C. ACTIVO FIJO

Al 31 de diciembre del 2018, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	Valor de Adquisición	Depreciación Acumulada	Saldo en Libros
Equipo de Seguridad	1.175,17	910,78	264,39
Maquinaria	15.000,00	350,00	14.650,00
TOTAL	16.175,17	1.260,78	14.914,39

D. PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

Detalle	Valor
CUENTAS POR PAGAR	5.857,59
Cuentas por pagar	5.857,59

SUELDOS Y HONORARIOS POR PAG		6.400,71
IESS por Pagar	5.257,87	
Sueldos por Pagar	1.142,84	
PROVISIONES SOCIALES		387,15
XIII Sueldo por Pagar	65,50	
XIV Sueldo por Pagar	321,65	
CUENTAS FISCALES POR PAGAR		2.758,83
SRI por Pagar	2.758,83	
SOCIOS X PAGAR		12.647,33
Por Pagar Henry Astudillo	12.647,33	
TOTAL		28.051,61

E. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018, 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 Guanquiza Juan Cristobal	0101966133	288,00
Fajardo Guanquiza Juan Leonardo	0103779054	117,00
TOTAL		900,00

F. RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2018, se tienen los siguientes resultados.

Detalle	Valor
Resultados Período Actual	3.364,34
TOTAL	3.364,34

G. INGRESOS OPERACIONALES

Durante el año 2018 se generaron los siguientes ingresos en ventas:

Detalle	Valor
Ventas	37.910,71
TOTAL	37.910,71

H. COSTO DE VENTAS

El Costo de Ventas en el año 2018 se tiene el siguiente resultado:

Detalle	Valor
----------------	--------------

10/15

Costo de Ventas	3.256,24
TOTAL	3.256,24

I. GASTOS OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018, fueron causados como sigue:

Detalle	Valor	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		21.469,36
Sueldos	16.803,60	
Aporte Patronal	2.041,65	
XIII Sueldo	1.030,18	
XIV Sueldo	989,69	
Vacaciones	85,43	
Bonificación 25%	102,51	
Fondos de Reserva	416,30	
GASTOS POR SERVICIOS		6.679,41
Trámites Legales	38,60	
Arriendo	4.250,00	
Combustible	1.669,02	
Correspondencia	1,79	
Asesoría contable	720,00	
GASTOS MISCELANEOS		2.148,95
Materiales de limpieza	117,79	
Refrigerios personales	749,76	
Mantenimiento y Adecuación del local	564,53	
Gastos de gestión y representación	351,87	
Intereses y Multas - IESS/ SRI	145,81	
Gastos de salud empleados	84,72	
Transporte proveedores	2,41	
Cafetería	132,06	
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA		284,87
Materiales de oficina	284,87	
DEPRECIACIONES		702,56
Depreciación Maquinaria	350,00	
Depreciación Equipo de Seguridad	352,56	
TOTAL		31.285,15

J. GASTOS FINANCIEROS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018, fueron causados como sigue:

Detalle	Valor
Gastos bancarios	4,98
TOTAL	4,98

N/A