

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.
Estados de Situación Financiera

(Expresado en dólares americanos)

Activos	Nota	Diciembre 31. 2017	Diciembre 31. 2016
Activos, Corriente			
Activos Corrientes en Operación, Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	86.768,35	57.389,14
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, neto			
Comerciales	6	64.625,05	67.457,95
Anticipos		1.239,01	4.952,90
Otras cuentas por cobrar	7	27.007,72	21.029,38
Accionistas por cobrar		1.619,05	-
Impuestos por recuperar	8	13.694,04	16.766,74
Inventarios	9	894.926,47	825.902,43
Total Activos Corrientes		1.089.879,69	993.498,54
Activos, No Corrientes			
Propiedad, planta y equipo, neto	10	114.938,81	71.312,96
Activos Intangibles, neto		1.073,41	1.840,00
Total Activos, No Corrientes		116.012,22	73.152,96
Activos, Total		1.205.891,91	1.066.651,50



Lcdo. Germán Tapia
GERENTE



Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
 Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.
Estados de Situación Financiera

(Expresado en dólares americanos)

	NOTAS	Diciembre 31. 2017	Diciembre 31. 2016
Patrimonio Neto y Pasivos			
Pasivos, Corrientes			
Sobregiro bancario		-	6.633,58
Obligaciones bancarios	11	-	126.237,84
Acreedores comerciales	12	266.160,62	209.880,83
Otras cuentas por pagar	13	127.887,72	154.836,41
Accionistas por pagar	14	324.280,17	268.573,23
Beneficios empleados	15	15.721,84	23.835,72
Impuesto a la renta, corriente	16	12.799,76	13.363,71
Pasivo por impuestos		4.266,21	2.908,67
Préstamos de Terceros		135.987,38	-
Total Pasivos Corrientes		887.103,70	806.269,99
Pasivos, No Corrientes			
Obligaciones bancarios	11	67.745,76	28.170,14
Obligaciones por beneficios empleados	17	171.042,58	151.084,72
Impuestos diferidos		-	14.047,50
Total Pasivos No Corrientes		238.788,34	193.302,36
Pasivos, Total		1.125.892,04	999.572,35
Patrimonio Neto			
Capital social	18	1.000,00	1.000,00
Aporte futuras capitalizaciones		9.100,73	9.100,73
Reservas			
Reserva Legal	19	4.263,80	4.263,80
Resultados acumulados			
Resultados acumuladas	20	135.439,50	146.203,08
Adopción de NIIF	21	(82.724,58)	(82.724,88)
Utilidad del Ejercicio		12.920,42	(10.763,58)
Total Patrimonio		79.999,87	67.079,15
Total Pasivos y Patrimonio		1.205.891,91	1.066.651,50



Lcdo. Germán Tapia
GERENTE



Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
 Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.
Estado de Resultados Integrales

(Expresado en dólares americanos)

Años terminados en

	NOTAS	2016	2016
Ingresos de actividades ordinarias		1.241.254,80	1.187.047,98
Costo de ventas	22	(634.838,29)	(601.660,64)
Utilidad bruta en ventas		606.416,51	585.387,34
Gastos operacionales	22	(556.791,42)	(583.224,33)
Utilidad en operación		49.625,09	2.163,01
Otros ingresos (gastos):			
Otros ingresos		31.959,15	39.598,67
Otros gastos		(55.864,06)	(39.161,55)
Utilidad antes de impuesto a la renta		25.720,18	2.600,13
Impuesto a la renta, estimado CORRIENTE	16	(12.799,76)	(13.363,71)
Utilidad neta		12.920,42	(10.763,58)



Lcdo. Germán Tapia
GERENTE



Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
 Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.
Estado de Evolución del Patrimonio neto

Al 31 de diciembre 2017 y 2016
(Expresado en dólares americanos)

	Capital	Aporte futuras Capitalizaciones	Reservas Legal	Resultados acumulados por aplicación NIIF 1	Otros Resultados Integrantes	Resultados acumulado	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2015	1.000,00	9.100,73	4.263,80	(80.308,39)	-	106.049,23	40.153,85	80.259,22
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	-	-	40.153,85	(40.153,85)	-
Registro Jubilación patronal y desahucio	-	-	-	-	(2.416,49)	-	-	(2.416,49)
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	-	(10.763,58)	(10.763,58)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	1.000,00	9.100,73	4.263,80	(80.308,39)	(2.416,49)	146.203,08	(10.763,58)	67.079,15
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	-	-	(10.763,58)	10.763,58	-
Ajuste en resultados	-	-	-	0,30	-	-	-	0,30
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	12.920,42	12.920,42
Saldo al 31 de diciembre del 2017	1.000,00	9.100,73	4.263,80	(80.308,09)	(2.416,49)	135.439,50	12.920,42	79.999,87



Lcdo. Germán Tapia
GERENTE



Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.
Estado de flujo de Efectivo

(Expresado en dólares americanos)

Flujo originado por actividades de operación	2017	2016
Efectivo provisto por clientes	1.244.087,70	1.184.914,53
Efectivo utilizado en proveedores	(762.613,55)	(744.909,68)
Efectivo utilizado por empleados	(335.796,85)	(394.520,15)
Efectivo provisto en otros	(55.954,14)	(29.476,57)
Total efectivo neto provisto por actividades de operación	89.723,16	16.008,13
Flujo originado por actividades de inversión		
Efectivo utilizado en compras de propiedad, planta y equipo	(67.544,02)	(52.541,18)
Efectivo provisto en inversiones	-	3.000,00
Efectivo provisto en venta de activos fijos	-	23.066,82
Total efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(67.544,02)	(26.474,36)
Flujo originado por actividades de financiamiento		
Efectivo recibido por préstamos accionistas	-	8.205,64
Efectivo utilizado en el pago de préstamos	(93.295,80)	(3.412,57)
Efectivo recibido por préstamos	-	58.685,13
Efectivo utilizado en el pago préstamo de accionistas	(8.412,73)	(15.879,07)
Efectivo recibido por préstamos de terceros	108.908,65	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	7.200,12	47.599,13
Variación neta del efectivo en caja y bancos	29.379,26	37.132,90
Saldo inicial del efectivo en caja y bancos	57.389,14	20.256,24
Saldo final del efectivo en caja y bancos	86.768,40	57.389,14

Lcdo. Germán Tapia
GERENTE

Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

GERMAN TAPIA PUENTE AUTOREPUESTOS S.A.

Conciliación

	2017	2016
Pérdida / Utilidad neta	12.920,42	(10.763,58)
Partidas de conciliación entre la utilidad neta y los flujos de efectivo provisto por actividades de operación		
Depreciaciones	23.918,17	19.202,92
Jubilación Patronal	19.957,86	20.596,01
Desahucio	-	3.978,63
Participación trabajadores en las utilidades	4.538,86	458,85
Impuesto a la renta	12.799,76	13.363,71
Ajuste otros ingresos	(14.047,50)	(18.756,93)
Amortización	766,59	460,00
Provisión VNR en inventarios	381,39	-
Cambios netos en el capital de trabajo	61.235,55	28.539,61
Aumento de cuentas por cobrar	2.832,90	(2.133,45)
Aumento otras cuentas por cobrar	(5.978,34)	(17.299,58)
(Disminución) Aumento Inventarios	(69.405,43)	67.813,20
Aumento Otros activos	6.786,59	(7.300,20)
(Disminución) Aumento cuentas por pagar	56.279,79	(73.401,10)
Aumento Otras cuentas por pagar	61.569,87	41.922,08
(Disminución) Aumento otros pasivos	(23.597,77)	(22.132,43)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	89.723,16	16.008,13

Lcdo. Germán Tapia
GERENTE

Sra. Guadalupe Dávalos
Contadora
Matrícula # 21849

Ver políticas contables significativas y notas a los estados financieros.

10. Propiedad, planta y equipo

El movimiento es como sigue:

Descripción	Muebles y enseres	Equipos de computación	Vehículos	Maquinaria y equipo	Otros activos	Instalaciones	Total Activo	Depreciación	Total Activo Neto
Saldo al 31 diciembre 2015	15.940,87	17.661,94	98.904,53	4.312,77	1.544,79	36.317,94	174.682,84	(113.641,32)	61.041,52
Adiciones	-	1.784,87	50.756,31	-	-	-	52.541,18	(19.202,92)	33.338,26
Bajas y Reclasificaciones	-	-	(60.250,00)			(36.317,94)	(96.567,94)	73.501,12	(23.066,82)
Saldo al 31 diciembre 2016	15.940,87	19.446,81	89.410,84	4.312,77	1.544,79	-	130.656,08	(59.343,12)	71.312,96
Adiciones	-	-	67.544,02	-	-	(23.918,17)	43.625,85	-	43.625,85
Bajas y Reclasificaciones	-	-	-			-	-	-	-
Saldo al 31 diciembre 2017	15.940,87	19.446,81	156.954,86	4.312,77	1.544,79	(23.918,17)	174.281,93	(59.343,12)	114.938,81

11. Préstamos Bancarios

Se componen de:

Banco	Operación	Fecha de		Capital	Obligaciones	
		Emision	Vencimiento		Corriente	Largo Plazo
Pichincha	2605432-00	22 12 2016	15 06 2018	80.000,00	28.170,14	-
Pichincha	2747860-00	28 09 2017	20 02 2019	50.000,00	39.575,93	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2016				130.000,00	67.746,07	0,00
Guayaquil	1611987	25 05 2012	31 12 2018	95.000,00	15.000,00	-
Guayaquil	1612063	15 06 2013	31 12 2018	50.000,00	12.000,00	-
Guayaquil	1614126	23 09 2016	25 09 2017	30.000,00	22.835,32	-
Pichincha	2605432-00	22 12 2016	15 06 2018	80.000,00	51.829,86	28.170,14
Pichincha	2526063-00	18 08 2016	14 02 2017	40.000,00	20.000,00	-
Produbanco		3 05 2015	3 05 2017	20.000,00	4.572,66	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2017				315.000,00	126.237,84	28.170,14

La Obligación del banco Pichincha, se encuentra garantizada por el inmueble y terreno donde funciona la compañía, inmueble de propiedad de los accionistas.

La Obligación con el banco de Guayaquil, se encuentra garantizada por un inmueble de propiedad de los accionistas.