

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de:
GOLDERIE TRADING CIA. LTDA.

Informe sobre los estados Financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **GOLDERIE TRADING CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y 2012 y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de representación errónea de importancia relativa, ya sea por fraude o por error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que la auditoría sea planeada y realizada para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea por fraude o error. Al hacer esas valoraciones de riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como, evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para sustentar nuestra opinión sin salvedades.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, la posición financiera de **GOLDERIE TRADING CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los resultados de su desempeño financiero, cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo para el cierre de los ejercicios terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Otros asuntos

Informe sobre otros requisitos legales

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de **GOLDERIE TRADING CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013, requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.

Quito, 16 de abril del 2014

Christian Valenzuela
Socio
Registro: 28376
RUC: 1711233897001

Audit Solver Auditores y Contadores Cía. Ltda.

Audit Solver Auditores y Contadores Cía. Ltda.
S.C. RNAE No. 750

GOLDERIE TRADING CIA. LTDA.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO	Nota	2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes	5	13,191	454,921
Cuentas por cobrar comerciales	7	2,127,884	1,811,286
Otras cuentas por cobrar	8	173,100	183,998
Inventarios	9	1,966,608	1,300,256
Pagos anticipados		3,781	3,373
Impuestos corrientes	10	193,196	193,205
Total activo corriente		4,309,670	3,949,039
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo - neto	11	1,684,380	1,617,489
Otros activos		33,487	23,384
Activos por impuestos diferidos	12		3,149
Total activo no corriente		1,717,867	1,644,021
TOTAL ACTIVO		6,217,537	5,593,060
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar comerciales	13	1,821,467	1,353,438
Obligaciones financieras	13	295,228	267,939
Pasivos por impuestos corrientes	14	294,268	293,451
Obligaciones laborales	15	118,473	105,993
Otros por pagar	16	53,851	265,452
Total pasivo corriente		2,595,387	2,256,271
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones financieras	13	660,268	702,461
Labores patronal y desdésimo	17	23,506	13,287
Otros pasivos largo plazo	18	786,009	827,500
Total pasivo no corriente		1,469,783	1,543,248
TOTAL PASIVO		4,065,170	3,801,619
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS	19	7,152,365	1,791,441
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6,217,537	5,593,060

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Santiago Gutiérrez M.
Gerente General
C.P.A. Pablo Ayala
Comptador General

GOLDERIE TRADING CIA. LTDA.**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL**

POR LOS PERIODOS ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	2013	2012
INGRESOS			
Ingresos operacionales	20	8,482,275	7,272,295
Total ingresos		9,482,275	7,272,295
COSTOS			
Costo de ventas	21	7,125,985	5,270,719
Total costos de ventas		7,125,985	5,270,719
UTILIDAD OPERACIONAL		2,356,290	2,001,577
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos administrativos y de ventas		1,633,700	1,240,903
Gastos financieros		152,736	89,080
Total gastos operacionales	31	1,786,436	1,429,983
OTROS EGRESOS E INGRESOS			
Otros ingresos no operacionales		336	14,540
Otros egresos no operacionales		(2,642)	(33,550)
Total otros egresos e ingresos		(2,306)	(19,010)
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES Y IMPUESTO A LA RENTA			
		577,548	555,894
Participación trabajadores	22	85,527	83,384
Impuesto a la renta	22	130,468	127,815
Impuesto diferido	22	2,149	(3,149)
Reserva legal		28,505	17,235
RESULTADO INTEGRAL DE LOS PERIODOS		362,423	338,908

Las notas son parte integrante de los estados financieros



Ing. Santiago Gutiérrez M.
Gerente General



C.P.A. Pablo Ayala
Contador General

GOLDFRIE TRADING CÍA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AT 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

(Expresados en Abasco de los Estados Unidos de América)

Nota	Capital social	Aportes para futura capitalización	Reserva legal	Reserva de capital	Resultados acumulados	Resultado integral	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2011	129,739	369,000	25,947	31	394,037	333,844	1,443,899
Transferencia a resultado acumulado							
Transferencia a aportes futuros acumulados							
Capitalización de aportes	343,862	333,844			573,841	(513,841)	-
Resultado integral		(613,844)			(533,891)	-	-
Transferencia a reserva legal			17,245			327,843	347,843
						(17,235)	-
Saldo al 31 de diciembre del 2012	663,583	369,000	43,182	31	394,037	346,608	1,791,141
Transferencia a resultados acumulados							
Resultado integral						(310,608)	-
Transferencia a reservas legal			28,243			360,394	360,394
						(28,243)	-
Saldo al 31 de diciembre del 2013	663,583	369,000	71,425	31	734,615	302,431	2,152,365

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Santiago Cuéllar M.
Gerente General


C.P.A. Pablo Ayala
Contador General

GOLDERIE TRADING CÍA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

POR LOS PERÍODOS FINIROS EL 31 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

(Cuentas en dólares de los Estados Unidos de América)

	2013	2012
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo provisto por clientes	9,119,662	7,372,894
Efectivo utilizado en provisiones	(8,306,524)	(6,916,898)
Efectivo utilizado en compras	(439,727)	(366,365)
Efectivo utilizado en otros	(350,224)	(103,359)
Efectivo utilizado en impuestos	(121,842)	(102,660)
México neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	(137,655)	483,312
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo utilizado en propiedad, planta y equipo	(217,440)	(1,471,995)
Efectivo provisto por venta de propiedad, planta y equipo		138,660
México neto utilizado en actividades de inversión	(217,440)	(1,333,335)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo provisto por obligaciones financieras	15,054	661,327
Efectivo (utilizado o) provisto por otros valores larga plazo	(81,497)	(81,670)
Efectivo neto (utilizado o) provisto por actividades de financiamiento	(66,443)	579,657
(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	(441,800)	267,384
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DE LOS AÑOS	454,917	182,932
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE LOS AÑOS	13,117	450,316

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Santiago Gutiérrez M.
Gerente General
C.P.A. Pablo Ayala
Contador General

GOLDERIE TRADING CÍA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO INTEGRAL Y EL FLUJO DE OPERACIÓN
POR LOS PERIODOS ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
(Expresada en dólares de los Estados Unidos de América)

	2013	2012
Resultado Integral	335,570	330,608
Partidas de conciliación entre el resultado integral neto y el flujo de efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación		
Depreciaciones	150,549	46,990
Pérdida en venta de propiedad y equipos		16,380
Provisiones sociales	8,058	8,666
Jubilación patronal y decaídas	8,121	18,387
Participación trabajadores	65,237	82,384
Impuesto a la renta	130,468	124,664
Reserva legal	28,503	17,235
Resultado Integral conciliado	737,776	643,296
Cambios netos en el Capital de Trabajo		
Aumento de cuentas por cobrar (Atorcaci) distribución de otras cuentas por cobrar	(346,378)	(277,913)
Aumento de inventarios	(16,371)	171,009
Aumento de provisiones	1966,252	(178,827)
Disminución (aumento) de pagos anticipados	28,756	(13,698)
Aumento de impuestos corrientes	(1,991)	(127,532)
Aumento de cuentas por pagar	488,329	567,319
Disminución de pasivos por impuestos corrientes	(719,421)	(7,898)
Disminución de obligaciones laborales	(82,385)	(117,098)
(Disminución) aumento de otros pasivos	(194,498)	11,441
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	(197,993)	(681,282)

Las cifras son parte integrante de los estados financieros


Ing. Santiago Gutiérrez M.
Gerente General


C.P.A. Pablo Ayala
Contador General