

JEANSMAR CIA LTDA

RUC: 0791727405001

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR
EL AÑO TERMINADO DEL 01 DE ENERO AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2017**

JEANSMAR CIA LTDA

Notas a los Estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017

Información General y Entorno Económico de la Empresa.

Con fecha 22 de febrero del 2006 los señores Lindon Key Cuenca Sinche, la Sra. Dorys Susana Pullaguar y el Sr. Fei Long Yan Yin comparecen y expresan por voluntad constituir Una Sociedad de Responsabilidad Limitada que regirá bajo la denominación de JEANSMAR CIA. LTDA. La misma que se regirá por lo que dispone la Ley de Compañías; la normas del derecho positivo Ecuatoriano que lo fuesen aplicables y por los presentes estatutos sociales.

OBJETIVO SOCIAL

- a.- Cultivo y creían viveros y piscinas de especies bioacuáticas en, toda sus fases, desove, cría y producción de lavas de camarón.
- b.- Extracción y pesquería de toda clase de mariscos
- c.- Procesamiento e industrialización por medio de empacadoras y frigoríficos para su exportación y consumo en el mercado nacional
- d.- Importar, comprar o alquilar maquinaria, equipos, herramientas y accesorios para la implementación de sus criaderos y empacadoras y todo lo relacionado a la pesquería.
- e.- Instalar laboratorios de especies bioacuáticas
- f.- Construir plantas industriales para empaque, congelamiento, embasamiento o cualquier otra formar para la comercialización y exportación de los productos de mar.
- g.- Brindar servicios y asesoría técnica profesional en el campo de la pesquería de mariscos, laboratorios y especies bioacuáticas con personal propio o terceras personas altamente calificadas.
- h.- podrá adquirir naves pesqueras en propiedad arrendamiento mercantil o asociarse a personas naturales o jurídicas para la explotación d e la actividad pesquera.
- i.- importación, compra, venta y alquiler de automotores, sus repuestos y accesorios.
- j.- Exportación, Importación, compra y venta de productos alimenticios para el consumo humano, vegetal y animal.
- k.- Exportación, importación, compra venta de artículos y menajes para el hogar, la industria y la oficina.
- l.- Compra, venta, administración, anticresis, explotación de inmuebles urbanos y rurales.
- m.- Promoción de edificios, galpones, piscinas, camaroneras, oficinas, instalaciones industriales, agrícola, y/o pecuarios.
- n.- Arrendamiento Civil de toda clase de bienes muebles e inmueble.
- o.- Representación y promoción de empresas pesqueras, camaroneras, comerciales, agropecuarias, industriales.

p.- adquirir acciones, participaciones por cuenta propia a firmas nacionales y extranjeras legalmente constituidas.

R.- podrá intervenir en licitaciones, concurso de ofertas y pecios que convoquen a las entidades o empresas del sector público.

s.- Con el fin de cumplir con su objeto social, la compañía podrá adquirir derechos reales y personales, contraer todo tipo de obligaciones y suscribir todo tipo de contratos permitidos por las leyes Ecuatorianas y relacionadas con su objetivo social.

t.- Para el cumplimiento de sus fines la compañía podrá preparar capacitar y entrenar al personal de la empresa en territorio nacional o extranjero, así como podrá contratar mano de obra calificada, además; realizar todos los actos y contratos permitidos por las Leyes Ecuatorianas así como también podrá intervenir como socia o accionista en compañías legalmente constituidas o por constituirse en la República del Ecuador.

Conforme lo estipula la Superintendencia de Compañías debe presentar los siguientes informes Financieros:

-
- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultado Integral.
- Estado de Flujo de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.

NOTA 1.-Principales Políticas Contables

Base de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos se han preparado a partir de los registros contables y son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables se han elaborado de acuerdo con la Normas Internacional de Información Financiera (NIIF).

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a cinco meses.

Caja General

El efectivo o Equivalente de Efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos de la ventas que se realizan diariamente y recaudaciones de las ventas a crédito, los reportes de caja se cuadran diariamente, en si no habrán cambios sustanciales, se continuará de la misma manera, con los controles existentes.

Caja Chica

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, que no justifiquen la elaboración de un cheque.

Esta cuenta deudora se debita por la reposición, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

El manejo de caja chica se realizara por medio de un fondo fijo cuyo valor será autorizado según la necesidad de la empresa, que será desde USA 500,00 hasta USA 1200,00

El custodio(a) de Caja Chica deberá ser nombrado por la Gerencia General.

Bancos Nacionales

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se acredita por retiros, notas de débito, giros de cheques o transferencias bancarias.

Los sobregiros bancarios serán solicitados solo por la Gerencia quien deberá justificar de manera documentada el porqué del sobregiro.

Las conciliaciones Bancarias deberán presentarse a la gerencia hasta los 10 primeros días del mes siguiente, a fin de revisar las partidas conciliatorias.

Las claves de acceso al internet de las cuentas bancarias serán de exclusiva responsabilidad de la Gerencia Administrativa y este designara de ser necesario al contador general de la compañía.

Sobregiros y préstamos bancarios.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas y documentos, en el caso de **JEANSMAR CIA LTDA.**, la mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Implementar un tratamiento para las Cuentas por Cobrar, se llevará a cabo mediante su actualización en los Estados Financieros y los registros necesarios para que todas las operaciones originadas por compromisos adquiridos por nuestros clientes, de terceros o de funcionarios y empleados de la compañía.

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el previo de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio.

Propiedades, Planta y Equipos.

Las empresas deben conciliar los saldos en libros con la respectiva inspección física, al menos una vez al año, de manera obligatoria. Además se realiza la codificación de los mismos de acuerdo al plan de cuentas establecido.

La compañía cuenta con Equipo de Computación y software.

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal.

Valuación

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento

Las mejoras que se realizan a los mismos se activan para incrementar su costo histórico, las reparaciones y mantenimientos se reconocen como resultados en el periodo en que se efectúan.

Tratamiento de costos financieros y diferencia en cambio.

Se debe revelar la política de capitalización de costos. Los costos de financiación se contabilizan al valor de los activos si son atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que cumple las condiciones mencionadas para su calificación (aquel que requiere, necesariamente de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o para la venta).

Revelaciones

Revelar si existen activos totalmente depreciados que se encuentran en uso.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control. Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con cheque, baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, según los montos a pagar.

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros.

También las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control.

Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, siendo los plazos que otorgan los proveedores, se efectúan los requerimientos vía mail, teléfono, celular, proforma, confirmándose mediante notificación.

También se consideran en los balances las obligaciones con Instituciones Financieras.

Beneficios a Empleados.

La compensación por tiempo de servicios se debe registrar a medida que se devenga por el íntegro que se debe pagar a los trabajadores, neto de los depósitos que se han debido efectuar

Según disposiciones legales. Tal situación debe ser revelada adecuadamente en notas a los estados financieros.

Los Sueldos de los empleados son actualizados de acuerdo a los porcentajes establecidos en las disposiciones laborales que se generan año a año, y los beneficios sociales se provisionan mes a mes y se cancelan en las fechas que establece la institución respectiva.

Se recomienda efectuar un registro de cada uno de los empleados, con la apertura de una ficha personal.

Abarca la participación a trabajadores y demás beneficios por pagar que quedan al final del periodo. De acuerdo con el código de trabajo la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores 15% de las utilidades antes del impuesto a la renta, valor que se ve reflejado en el balance como Participación a trabajadores por pagar.

Impuesto a la Renta

Para el cálculo de impuesto a la renta se considera también aquellos gastos no deducibles de impuestos, las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley del Régimen Tributario Interno y su reglamento, con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas, estarán sometidas a la tarifa impositiva del año.

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del porcentaje impositiva del año sobre las utilidades. En caso de que la compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería conforme al porcentaje estipulado en el año en curso sobre el monto a reinvertir.

EL pago del impuesto a la renta a pagar deberá ser pagado desde el mes de marzo tomando como referencia el 9 dígito del ruc y es exigible desde a partir del mes abril del siguiente año.

Cálculo del impuesto a la renta

Para el cálculo del impuesto a la renta, serán deducibles adicionalmente los siguientes rubros:

- Gastos incurridos por empresas medianas en capacitación técnica dirigida a investigación, desarrollo e innovación tecnológica, gastos en la mejora de productibilidad, gastos de viaje, estadía y promoción comercial para el acceso a mercados internacionales.

Pago del impuesto a la renta y su anticipo

- Exoneración del pago del impuesto a la renta durante cinco años, para las sociedades que se constituyan a partir de la vigencia de este código, así como también las sociedades nuevas que se constituyan por sociedades existente, siempre y cuando las inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito o Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos.
- Diferimiento del pago del impuesto a la renta y de su anticipo hasta por cinco años, con el correspondiente pago de intereses, para las sociedades que transfieran por lo menos el 5% de su capital accionario a favor de al menos el 20% de sus trabajadores.
- Se excluirá en el cálculo del anticipo del impuesto a la renta, adicionalmente los gastos incrementales por generación de nuevos empleo o mejora de la masa salarial, así como la adquisición de nuevos activos destinados para la producción, y en general aquellas inversiones y gastos efectivamente realizados, relacionados con los beneficios tributarios para el pago del impuesto a la renta que reconoce el Código Orgánico de la Producción para las nuevas inversiones.

Un valor equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.
- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total.

- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.
- Al liquidar el impuesto, la diferencia entre el impuesto a la renta causado y el anticipo del impuesto a la renta; el mayor entre ambos será el gasto por impuesto corriente del ejercicio

Retención en la fuente del impuesto a la renta

- En los pagos al exterior realizados por las sociedades, aplicarán la tasa de impuestos a la renta determinada para la sociedad como porcentaje de retención en la fuente del impuesto a la renta sobre dichos pagos.
- Exoneración de la retención en la fuente del impuesto a la renta para los pagos por intereses de créditos externos y líneas de crédito registrados y que devenguen intereses a las tasas establecidas por el Banco Central del Ecuador, otorgados por instituciones financieras del exterior, debidamente establecidas y que no se encuentren domiciliadas en paraísos fiscales.

Costos

En este caso el costo es el precio de compra del producto y suministros, a este le sumamos los sueldos y beneficios de los empleados y demás gastos de ventas y administración, estos costos pueden medirse con fiabilidad.

La compañía cuenta con programa contable y se llevan controles en Excel.

Control Interno

- Toda compra se registra con orden de pago y se da de baja con el comprobante de egreso.
- Todas las compras deben tener factura con su respectiva retención.
- Las facturas se reciben hasta cinco días después de emitida la factura
- Las retenciones se entregan al momento de recibir la factura o hasta cinco días después de emitida la factura.
- Se están haciendo provisiones de Beneficios Sociales mensualmente.
- El personal está afiliado.
- La empresa cuenta con su libro Social con toda la información Legal.

NOTA 2.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ESTADOS FINANCIEROS	2.016	2.017	VARIACION
ACTIVO			
Caja y Bancos	8.257,72	14.570,18	(6.312,46)
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados locales	164.966,47	345.549,96	(180.583,49)
cuentas y documentos por cobrar relacionados locales	4.837,24	-	4.837,24
Otras cuentas y documentos por cobrar			-
Otras cuentas por cobrar No Relaci		45.190,46	(45.190,46)
(-) Provisión para incobrables	(10.421,50)	(10.551,41)	129,91
Inventario de productos terminados	101.000,00	47.829,47	53.170,53

inventario de suministros y materiales	30.082,42	30.082,42	-
Pagos anticipados		25.362,69	(25.362,69)
Crédito Tributario IVA	43.569,36	11.803,82	31.765,54
Crédito Tributario IR	118.917,83	130.705,73	(11.787,90)
Otros activos corrientes	29.408,96	1.237,11	28.171,85
Edificio	177.197,96	177.197,96	-
muebles y enseres		1.569,30	(1.569,30)
Equipo de computación	1.927,52	1.927,52	-
Vehículo	38.006,25	38.006,25	-
Maquinaria	769,11	769,11	-
(-) Depreciaciones acumuladas	(23.137,03)	(35.522,94)	12.385,91
TOTAL	685.382,31	825.727,63	(140.345,32)
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	(158.632,61)	(377.819,38)	219.186,77
Obligaciones financieras corto plazo	(96.688,75)	(71.175,12)	(25.513,63)
impuesto a la renta por pagar del ejercicio			-
Otras obligaciones por pagar corrientes	(7.834,25)	(9.959,09)	2.124,84
Obligaciones con el IESS		(386,47)	386,47
Participación trabajadores	(7.457,16)	(4.630,59)	(2.826,57)
Beneficios empleados	(950,85)	(2.922,16)	1.971,31
Anticipo de clientes			-
PASIVO CORRIENTE	(271.563,62)	(466.892,81)	195.329,19
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras obligaciones L/P	(319,33)	(79.162,40)	78.843,07
Obligaciones con instituciones financieras a Largo Plazo	(94.517,06)	-	(94.517,06)
Pasivos no corrientes por Beneficio a Empleados		(4.881,16)	4.881,16
TOTAL PASIVO	(366.400,01)	(550.936,37)	184.536,36
PATRIMONIO			
Capital social	(400,00)	(400,00)	-
Aporte para futuras capitalizaciones	(9.600,00)	(9.600,00)	-
Reserva legal	(14.595,74)	(14.595,74)	-
Reserva Facultativa		(154.516,58)	154.516,58
Utilidades acumuladas	(269.790,97)	(88.902,00)	(180.888,97)
resultados Acumulados Adopción a NIIF	7.425,09	7.425,09	-
Utilidades del ejercicio	(32.020,68)	(14.202,03)	(17.818,65)

TOTAL	(318.982,30)	(274.791,26)	(44.191,04)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	(685.382,31)	(825.727,63)	140.345,32

Se da a conocer que saldos de las cuentas contables vienen de las VENTA AL POR MAYOR DE MARISCOS, dinero que es ingresado a las cuentas de bancos, arrojan cuentas por cobrar sobre las facturas de ventas a clientes, las propiedades planta y equipo se incrementaron, activos que posee JEANSMAR CIA LTDA. se refleja los pasivos a los créditos obtenidos por la banca se han disminuidos y los proveedores aumentaron por la compra del producto a venderse, se realizaron créditos en la banca.

NOTA N.03 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Ventas	(3.938.611,90)
Otros Ingresos	
Costos	3.674.559,56
Gastos	233.181,56
Depreciación de Activos fijos	
Provisiones cuentas x cobrar	
- 15% Participación de	
Trabajadores	4.630,59
Impuesto a la Renta	12.038,16
UTILIDAD	(14.202,03)

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo de utilidad de \$14.202.03 utilidad Neta.

Que será repartida en el año 2018, utilidad por el giro ordinario del negocio.

NOTA N. 04 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADOS FINANCIEROS	2.016	2.017	VARIACION	FUENTES	USOS
ACTIVO					
Caja y Bancos	8.257,72	14.570,18	(6.312,46)		
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados locales	164.966,47	345.549,96	(180.583,49)		180.583,49
cuentas y documentos por cobrar relacionados locales	4.837,24	-	4.837,24	4.837,24	
Otras cuentas y documentos por cobrar			-	-	
Otras cuentas por cobrar No Relaci		45.190,46	(45.190,46)		45.190,46
(-) Provisión para incobrables	(10.421,50)	(10.551,41)	129,91	129,91	
Inventario de productos terminados	101.000,00	47.829,47	53.170,53	53.170,53	
Inventario de suministros y materiales	30.082,42	30.082,42	-	-	-
Pagos anticipados					

		25.362,69	(25.362,69)		25.362,69
Crédito Tributario IVA					
	43.569,36	11.803,82	31.765,54	31.765,54	
Crédito Tributario IR	118.917,83	130.705,73			
			(11.787,90)		11.787,90
Otros activos corrientes					
	29.408,96	1.237,11	28.171,85	28.171,85	
Edificio	177.197,96	177.197,96	-	-	-
muebles y enseres					
		1.569,30	(1.569,30)		1.569,30
Equipo de computación			-	-	-
	1.927,52	1.927,52			
Vehículo			-	-	-
	38.006,25	38.006,25			
Maquinaria			-	-	-
	769,11	769,11			
(-) Depreciaciones acumuladas					
	(23.137,03)	(35.522,94)	12.385,91	12.385,91	
TOTAL			-	-	-
Proveedores					
	(158.632,61)	(377.819,38)	219.186,77	219.186,77	
Obligaciones financieras corto plazo					
	(96.688,75)	(71.175,12)	(25.513,63)		25.513,63
impuesto a la renta por pagar del ejercicio			-	-	-
Otras obligaciones por pagar corrientes					
	(7.834,25)	(9.959,09)	2.124,84	2.124,84	
Obligaciones con el IESS					
		(386,47)	386,47	386,47	
Participación trabajadores					
	(7.457,16)	(4.630,59)	(2.826,57)		2.826,57
Beneficios empleados					
	(950,85)	(2.922,16)	1.971,31	1.971,31	
Anticipo de clientes			-	-	-
Otras obligaciones L/P					
	(319,33)	(79.162,40)	78.843,07	78.843,07	
Obligaciones con instituciones financieras a Largo Plazo					
	(94.517,06)	-	(94.517,06)		94.517,06
Pasivos no corrientes por Beneficio a Empleados					
		(4.881,16)	4.881,16	4.881,16	
PASIVO			-	-	-
Capital social			-	-	-
	(400,00)	(400,00)			
Aporte para futuras capitalizaciones			-	-	-
	(9.600,00)	(9.600,00)			
Reserva legal			-	-	-
	(14.595,74)	(14.595,74)			
Reserva Facultativa					
		(154.516,58)	154.516,58	154.516,58	
Utilidades acumuladas					
	(269.790,97)	(88.902,00)	(180.888,97)		180.888,97
resultados Acumulados Adopción a NIIF			-	-	-
	7.425,09	7.425,09			
Utilidades del ejercicio					
	(32.020,68)		(32.020,68)		32.020,68
TOTAL			-	-	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			-	-	-
Ventas					
		(3.938.611,90)	3.938.611,90	3.938.611,90	
Otros Ingresos			-	-	-
Costos					
		3.674.559,56			3.674.559,56

		(3.674.559,56)	
Gastos	233.181,56		
		(233.181,56)	233.181,56
Depreciación de Activos fijos		-	-
Provisiones cuentas x cobrar		-	-
- 15% Participación de Trabajadores	4.630,59	(4.630,59)	4.630,59
- Impuesto a la Renta	12.038,16	(12.038,16)	12.038,16
UTILIDAD	0,00	0,00	(0,00)
TOTAL	0,00	(0,00)	4.530.983,08
DIFERENCIA			6.312,46

JEANSMAR CIA LTDA

RUC 0791727405001

FLUJO DE EFECTIVO JEANSMAR 2017

1 INGRESOS EN EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES

VENTAS	3.938.611,90
DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR	1.937,24
AUMENTO EN OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(251.136,64)
AUMENTO EN DEUDAS PROVEEDORES	219.186,77
AUMENTO EN OBLIGACIONES FINANCIERAS	(25.513,63)
DISMINUCION PORCION CORRIENTE	59.937,39
DISMINUCION OBLIGACION CORRIENTES	-
AUMENTO OTRAS OBLIGACIONES	7.392,47
AUMENTO CREDITO TRIBUTARIO	(11.787,90)
DISMINUCION ANTICIPO CLIENTES	-
TOTAL INGRESOS CLIENTES	3.941.527,60

2 DESEMBOLSO EN EFECTIVO A COSTO DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	(3.674.559,56)
DISMINUCION INVENTARIO	53.170,53
DEPRECIACION	12.385,91
TOTAL PAGO DESEMBOLSOS	(3.609.003,12)

3 DESEMBOLSOS A GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA	(233.181,56)
PROVISION INCOBRABLES	129,91
IMPUESTOS	(16.668,75)
TOTAL DESEMBOLSOS GASTOS DE VENTA	(249.720,40)
TOTAL DESEMBOLSOS GASTOS ADMINISTRATIVOS	

4 IMPUESTOS POR PAGAR

PARTICIPACION TRABAJADORES	(2.826,57)
BENEFICIOS EMPLEADOS	1.971,31
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	(855,26)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		81.948,82	
METODO DIRECTO			
FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		3.941.527,60	
EFFECTIVO PAGADO POR:			
COSTO DE VENTAS	(3.609.003,12)		
GASTOS DE VENTAS	(249.720,40)		
IMPUESTOS	(855,26)		
TOTAL DE EFFECTIVO PAGADO		(3.859.578,78)	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			81.948,82
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSION			
MUEBLES Y ENSERES	(1.569,30)		
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(1.569,30)	
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
DEUDA LARGO PLAZO	(15.673,99)		
RESERVA FACULTATIVA	154.516,58		
UTILIDADES ACUMULADAS	(212.909,65)		
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		(74.067,06)	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			81.948,82
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			(1.569,30)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			(74.067,06)
AUMENTO NETO DEL EFFECTIVO			6.312,46
EFFECTIVO AL INICIO DE AÑO			8.257,72
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO			14.570,18

En esta estado se demuestra el movimiento de efectivo por las operaciones normales en el año 2017 de la comercializadora.

NOTA N 05.-ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

PATRIMONIO			
Capital social			-
	(400,00)	(400,00)	
Aporte para futuras capitalizaciones			-
	(9.600,00)	(9.600,00)	
Reserva legal			-
	(14.595,74)	(14.595,74)	
Reserva Facultativa			
		(154.516,58)	154.516,58
Utilidades acumuladas			
	(269.790,97)	(88.902,00)	(180.888,97)
resultados Acumulados Adopción a NIIF			-
	7.425,09	7.425,09	
Utilidades del ejercicio			
	(32.020,68)	(14.202,03)	(17.818,65)
TOTAL			
	(318.982,30)	(274.791,26)	(44.191,04)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			
	(685.382,31)	(825.727,63)	140.345,32

En este año del 2017, se refleja una disminución del patrimonio, se registró el crédito iva de años anteriores dando de baja a las utilidades acumuladas.

Capital Social:

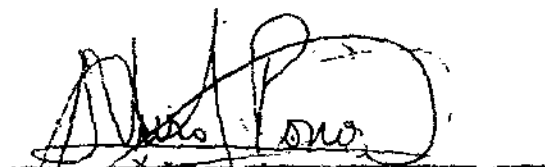
La compañía está constituida con un capital de 400 participaciones societarias a un valor de US\$ 1,00 cada una., conformada

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros sustitutos, han sido aprobados por la Junta General Universal de socios y su emisión ha sido autorizada el 18 de Abril del 2018.



LINDONKEY CUENCA
GERENTE



ING. CONI NIVIA PORRAS PRECIADO
CONTADORA
Reg. # 25.218