

**MIA FLOR S.A MIFLORSA**

**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

• **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

**CAJA - BANCOS**

Aquí se encuentran reflejado los valores que se depositaron por las ventas realizadas y los pagos de sueldos y proveedores durante el periodo 2019, en la cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 2100027554, perteneciente a la compañía.

• **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

**CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS-LOCALES**

Son valores que quedaron pendientes de cobros a nuestros clientes por la prestación de nuestros servicios.

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)**

En esta cuenta se refleja el saldo de la conciliación realizada entre el IVA recaudado en ventas y el IVA pagado durante los diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio.

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)**

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuada por los clientes durante el periodo y luego de la conciliación del pago de Impuesto a la Renta.

**PASIVOS CORRIENTES**

• **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**LOCALES**

Aquí se encuentra reflejado el Saldo que quedo por cancelar al cierre del periodo Contable 2019 a los proveedores, el cual es menor a un año.

• **OTRAS COBLIGACIONES CORRIENTES**

**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Aquí se encuentra el valor que quedo pendiente de pago al Servicio de Rentas Internas por el periodo correspondiente a Diciembre del 2019. Por retenciones a la fuente y por IVA y retenciones de IVA.

**CON EL IESS**

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedo pendiente de pago por los Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre del 2019

## PASIVO NO CORRIENTE

- **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

### **LOCALES**

Aquí se encuentra reflejado el valor que prestaron los accionistas para solventar los gastos al inicio de la gestión comercial, para facilitar liquidez, los que hay que cancelarles cuando se iguale la facturación.

- **CAPITAL SUSCRITO O ASIGANADO**

Aquí se encuentra reflejado el valor aportado por los accionistas para la constitución de la compañía. Esto es SRA. FLOR MARIA BASTIDAS DE LA O aportó \$ 10 equivalente al 1% del capital suscrito y la SRA. GINA ESPINOZA BASTIDAS aportó \$ 990.- equivalentes al 99% del capital suscrito

- **PERDIDA ACUMULADA**

Aquí se encuentra reflejado que quedó por la pérdida del ejercicio del año anterior, ya que no se pudieron cubrir los gastos con las ventas realizadas

- **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedó como resultados de los ingresos obtenidos menos los gastos operacionales del ejercicio.

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Información a revelar en el estado de situación financiera o en las notas

La compañía revelará, en el estado de situación financiera o en las notas, las siguientes sub-clasificaciones de las partidas presentadas:

CAJA - BANCOS	16.747.97
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
CREDITO TRIBUTARIO (RENTA)	1,676.98
CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	14.112.46
RETENCIONES DEL PERIODO	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 32.537.41</b>

### **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Clasificación de Propiedades, planta y equipo:

Todas las partidas de propiedad, planta y equipo corresponden a lo acumulado efectuadas desde el inicio de actividades y adiciones del año 2019.

TERRENOS	48.440.20
MAQUINARIA Y EQUIPO	17,822.78
VEHICULOS	78,009.79
(-) DEPRECIACIONES	<u>(2.330.48)</u>
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>\$ 141.942.29</b>

### **INVERSIONES**

Valores que han sido entregados a terceros con la intención de que sean devueltos con réditos que favorezcan a la empresa. El valor entregado hasta el 31 de Diciembre del 2019 asciende a **\$ 195.800.00.-**

### **Acreeedores Comerciales**

El pasivo corriente se descompone de la siguiente manera:

PROVEEDORES	\$ 84.927.46
ANTICIPO A CLIENTES	4.994.00
PROV.BENEFICIOS SOCIALES	53.982.17
SUELDO EMPLEADOS	29.517.37
15% PATC.TRABAJADORES	188.99
IMP. A LA RENTA POR PAGAR	202.73
OTRAS OBLIGACIONES IESS	399.04
OTRAS OBLICACIONES SRI	<u>3.828.38</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 130.040.14</b>

### **PASIVOS A LARGO PLAZO**

Son valores que se encuentran entregados por los accionista y que fueron destinados a solventar gastos e inversiones que no se podian cubrir con ingresos propios de la empresa. Este valor asciende a **\$271.903.77**

## Patrimonio

El patrimonio se descompone de la siguiente forma:

<b>CAPITAL</b>	
GINA ESPINOZA BASTIDAS	990.00
FLOR MARIA BASTIDAS DE LA O	<u>10.00</u>
<b>TOTAL CAPITAL SOCIOS</b>	<b>1,000.00</b>

## **RESULTADOS**

CAPITAL SOCIAL	\$	1.000.00
RESERVA LEGAL		94.71
RESULTADOS ACUMULADOS		(33.367.09)
RESULTADO ACTUAL		<u>606.18</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$</b>	<b>-31.664.21</b>

## INGRESOS

### • INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

#### **VENTA DE BIENES**

Esta cuenta refleja el valor facturado a los clientes por los trabajos realizados durante el periodo 2019

### • GASTOS

#### **SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

Esta cuenta refleja el valor cancelado a los trabajadores por la prestación de sus servicios, incluidos beneficios y bonos correspondientes según lo indican las leyes laborales.

#### **APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**

Esta cuenta refleja el valor cancelado por la Aportación Patronal y el Fondo de Reserva de los trabajadores durante el periodo 2019

#### **TRANSPORTE**

Esta cuenta refleja el valor que se cancelo por el transporte de los materiales y deshechos en los trabajos realizados durante el periodo 2019

#### **SUMINISTROS Y MATERIALES**

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de suministros de oficina y materiales para cumplir con los trabajos encomendados.

**OTROS GASTOS**

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de algunas cosas eventuales como refrigerios, y de servicios no especificados exclusivamente en una cuenta contable, y realizados de manera eventual.

**OTROS SERVICIOS**

Esta cuenta refleja el valor pagado por servicios externos referentes a las actividades de la compañía para cumplir con los contratos establecidos.

INGRESOS	\$	116.404.09
(-) COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTA		119.609.26
(+) OTROS INGRESOS		<u>4.159.17</u>
<b>UTILIDAD ANTS 15% Y 25%</b>	<b>\$</b>	<b>954.00</b>
15% UTILIDAD TRABAJADOR		143.10
25% IMPUESTO A LA RENTA		202.73

  
**SRA. GINA ESPINOZA BASTIDAS**  
Gerente General

  
**KARINA BERNABE RODRIGUEZ**  
Contadora Reg. 7805