



ESTADOS FINANCIEROS

*De acuerdo con Normas "NIIF para las Pymes"
Correspondientes al periodo terminado al 31 de
diciembre del 2018.*

MINERALGOLD S.A.

Expresado en dólares americanos

Contenido:

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo (Método Directo)

Políticas y Notas a los Estados Financieros

MINERALGOLD S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

AL 31 DE DICIEMBRE
2018
USD \$

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Caja 4.582,29

Bancos 3,70

ACTIVOS FINANCIEROS

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes 14.850,00

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPO PROVEEDORES 249.945,00

ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

Credito Tributario IVA

Credito Tributario Renta 2.037,00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 271.417,99

ACTIVOS NO CORRIENTES

Otros Activos No Corrientes

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE -

TOTAL ACTIVO 271.417,99

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 200.000,00

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR -

OBLIGACIONES CON EL IESS -

OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS -

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

IMPUESTO RENTA CAUSADO 2.551,35

IVA POR PAGAR

TOTAL PASIVO CORRIENTE 202.551,35

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

TOTAL PASIVO

202.551,35

PATRIMONIO NETO

CAPITAL

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

CAPITAL SOCIAL 50.000,00

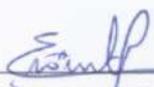
RESULTADOS ACUMULADOS DE AÑOS
ANTERIORES 11.212,60

PERDIDA / GANANCIA DEL EJERCICIO 7.654,04

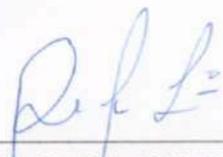
TOTAL PATRIMONIO 68.866,64

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

271.417,99



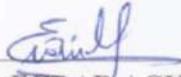
SR. EGDAR AGUILAR
GERENTE GENERAL
C.I. 0703486001

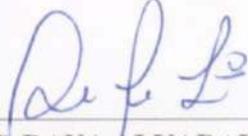


ING. DANA ALVARADO
CONTADORA GENERAL
C.I. 0705849479001

**RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

| | | |
|---|----------|------------|
| INGRESOS | | |
| INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| VENTAS NETAS | | |
| (+) VENTAS NETAS | | 203.700,00 |
| | | |
| (-) COSTO DE PRODUCCION | | 183.485,25 |
| | | |
| (=) GANANCIA BRUTA | | 20.214,75 |
| GASTOS | | |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | | 1.737,09 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 1.183,43 | |
| GASTOS DE VENTAS | 553,66 | |
| GASTOS FINANCIEROS | | 0,90 |
| GASTOS FINANCIEROS | 0,90 | |
| OTROS GASTOS | | 8.271,37 |
| IVA AL GASTO | 8.271,37 | |
| (-) TOTAL GASTOS | | 10.009,36 |
| | | |
| (=) GANANCIA/PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMP | | 10.205,39 |
| 25 % IMPUESTO A LA RENTA | | 2.551,35 |
| (=) GANANCIA/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO | | 7.654,04 |


SR. ÉGDAR AGUILAR
GERENTE GENERAL
C.I. 0703486001


ING. DANA ALVARADO
CONTADORA GENERAL
RUC 0705849479001



MINERAL GOLD S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares)

| | CAPITAL SOCIAL | RESERVA LEGAL | GANANCIAS ACUMULADAS | GANANCIA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|----------------|---------------|----------------------|---------------------------|------------------|
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO | 50.000,00 | | 11.212,60 | 7.654,04 | 68.866,64 |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 50.000,00 | | | 11.616,80 | 61.616,80 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | | | | | |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 50.000,00 | | | 11.616,80 | 50.000,00 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | | | | 7.654,04 | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo | | | | | |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles | | | | | |
| Otros cambios (detallar) | | | | | |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | | | | 7.654,04 | - |


SR. EGDAR AGUILAR
C.I. 0703486001


ING. DANA ALVARADO
RUC 0705849479001

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018

(Expresado en Dólares)

| AÑO | 2018 |
|--|---------------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO | 4.582,29 |
| Flujo de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación | 4.986,49 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 220.789,80 |
| Total Clases de Cobros por actividades de operación | 220.789,80 |
| Clases de Pagos por actividades de operación | (196.045,96) |
| Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios | (183.485,25) |
| Otros pagos por actividades de operación | (12.560,71) |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | (19.757,35) |
| Total Clases de Pagos por actividades de operación | (215.803,31) |
| Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | |
| Otros entredas (salidas) de efectivo | - |
| Total Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | |
| Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | |
| Otros entredas (salidas) de efectivo | (404,20) |
| Total Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | (404,20) |
| Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo | 4.582,29 |
| Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo | 3,70 |
| Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo | 4.585,99 |
| CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN GANANCIA(ÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 10.205,39 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO | |
| Ajuste por gasto por impuesto a la renta | (2.551,35) |
| TOTAL AJUSTES | (2.551,35) |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 18.821,70 |

(Incremento) disminución en otros cuentas por cobrar (1.731,90)

(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales (19.757,35)

(Incremento) disminución en otros pasivos

**TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN
ACTIVOS Y PASIVOS** (2.667,55)

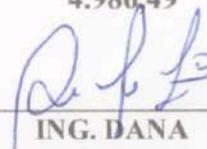
**Flujo de Efectivo netos procedentes de (utilizados
en) actividades de operación**

4.986,49



SR. EGDAR AGUILAR

GERENTE GENERAL
C.I. 0703486001



ING. DANA
ALVARADO
CONTADORA
GENERAL

RUC 0705849479001



1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

Mineral

gold

S.A.

RUC de la Entidad:

079178

989300

1

Domicilio de la entidad:

EL ORO / MACHALA/ E V-218-0 Y 10M NORTE

Forma legal de la entidad:

Sociedad Anomia

País de incorporación:

Ecuador.

Descripción:

Su objeto social es la explotación de otras minas y canteras.

Estructura organizacional y societaria:

Mineralgold S.A. cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

Representante legal.

El Sr. Edgar José Aguilar Espinoza, representa a la Compañía, está encargado de dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la Compañía y representar a ésta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la Compañía, suscribir y firmar a nombre de la Compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la compañía; entre otros.

Líneas de negocio:

Extracción y Comercialización de Minerales



auxiliares para las cuentas que lo requieran, de acuerdo con los Principios de contabilidad aceptados para el sector público y directrices emanadas

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán

SR. EGDAR AGUILAR
GERENTE GENERAL
C.I. 0703486001

ING. DANA ALVARADO
CONTADORA
RUC 0705849479001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Efectivo y sus equivalentes

El efectivo comprenderá los saldos mantenidos en caja chica y cuentas corrientes bancarias, producto del registro de las operaciones realizadas tanto en moneda nacional como extranjera,

| <u>DETALLE</u> | <i>Dic-17</i> | <i>Dic-18</i> |
|--|---------------|-----------------|
| <u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u> | <i>VALOR</i> | <i>VALOR</i> |
| <i>Caja</i> | | 4.582,29 |
| <i>Bancos</i> | 3,70 | 3,70 |
| TOTAL, EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 3,70 | 4.585,99 |

2. Patrimonio

Corresponde a la estructura patrimonial de la Institución de la cuales contemplan capitales iniciales, resultados de capital.

| <u>DETALLE</u> | <i>Dic-17</i> | <i>Dic-18</i> |
|---|------------------|------------------|
| <u>PATRIMONIO</u> | <i>VALOR</i> | <i>VALOR</i> |
| <i>Capital Suscrito o asignado</i> | | |
| <i>Capital Accionario</i> | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TOTAL, CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 50.000,00 | 50.000,00 |

3. Costos :

Corresponde a los diferentes insumos empleados para poder obtener el cuarzo mineralizado que es la principal actividad económica de la compañía.

| <u>DETALLE</u> | <i>Dic-17</i> | <i>Dic-18</i> |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| <u>COSTOS</u> | <i>VALOR</i> | <i>VALOR</i> |
| <i>Suministros y Materiales</i> | 17.780,00 | 183.485,25 |
| TOTAL COSTOS | 17.780,00 | 183.485,25 |

4. Gastos:

Corresponde a los diferentes gastos incurridos en la actividad normal de la Compañía. Los mismos que están clasificados en los diferentes rubros:

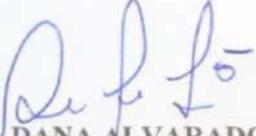
- Administrativos.
- Ventas
- Financieros
- Otros Gastos



MINERALGOLD S.A.

| <i>DETALLE</i> | <i>Dic-17</i> | <i>Dic-18</i> |
|----------------------------|------------------------|-------------------------|
| <i>GASTOS</i> | <i>VALOR</i> | <i>VALOR</i> |
| <i>Administrativos</i> | 32,90 | 1.183,43 |
| <i>Ventas</i> | 0,00 | 553,66 |
| <i>Financieros</i> | 45,00 | 0,90 |
| <i>Otros Gastos</i> | 1.035,30 | 8.271,37 |
| <i>TOTAL COSTOS</i> | <i>1.113,20</i> | <i>10.009,36</i> |


SR. EGDAR AGUILAR
GERENTE GENERAL
C.I. 0703486001


ING. DANA ALVARADO
CONTADORA
RUC 0705849479001