

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2017

Contenido

Estados financieros:

Situación financiera

Resultados integrales

Cambios en el patrimonio

Flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.**Estado de Situación Financiera****Al 31 de diciembre 2017****(Expresado en Dólares Americanos)**

	Notas	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		-	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	3	131,857	-
Anticipo Proveedores		12,332	-
Inventarios	4	64,927	-
Total Activos Corrientes		252,035	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	5	673	-
Depreciación Acumulada	5	(131)	-
Total Activos No Corrientes		542	-
TOTAL ACTIVOS		252,577	-
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	6	212,443	-
Cuentas por Pagar Impuestos	7	5,529	-
Cuentas por Pagar Empleados		8,755	-
Total Pasivos Corrientes		226,727	-
PASIVOS NO CORRIENTES			
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas largo	8	12,110	-
Total Pasivos No Corrientes		12,110	-
TOTAL PASIVOS		238,837	-
PATRIMONIO			
Capital Social		400	-
Resultados del Ejercicio		13,340	-
TOTAL PATRIMONIO	9	13,740	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		252,577	-

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Richard Núñez Pérez
Representante LegalSandra Haro U.
Contadora General

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

Estado de Resultados Integrales

Al 31 de diciembre 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

	Notas	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Ingresos de Actividades Ordinarias	10	855,494	-
Costo de venta	11	(668,403)	-
Resultado Bruto		187,091	-
Otros Ingresos	11	29,576	-
Depreciaciones	11	(131)	-
Incobrables	11	(7,185)	-
Vacaciones	11	(127)	-
Gastos de Venta	11	(136,246)	-
Gastos de Administración	11	(47,653)	-
Gastos de Financiamiento	11	(117)	-
Resultado integral antes de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		25,208	-
Participación Trabajadores		(3,781)	-
Impuesto a la Renta Ejercicio		(8,087)	-
Resultado integral del año		13,340	-

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.


Richard Núñez Pérez
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

Estado de Cambios en el Patrimonio
Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017
(Expresado en Dólares Americanos)

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Aporte Futura Cap.	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Efectos Transición NIIF	Total
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2016	-	-	-	-	-	-	-
Capital social	400.00		-				400.00
Resultados Acumulados				13,339.93			13,339.93
Resultados integrales del año							-
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2017	400.00	-	-	13,339.93	-	-	13,739.93

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.



Richard Núñez Pérez
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

Estado de Flujos de Efectivo

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

	31/12/2017	31/12/2016
Flujos de Efectivo en Actividades Operativas		
Efectivo Recibido de Clientes	753,212.95	
Efectivo Pagado a Proveedores y Empleados	(722,131.14)	
Efectivo Neto utilizado en Act. Operativas	31,081.81	12,701.79
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión		
Efectivo utilizado para la compra de Activos Fijos	(672.60)	-
Efectivo utilizado en compensacion deudas empresas relacionada	(42,918.98)	-
Efectivo recibido de certificados de Inversión neto	-	-
Efectivo Neto utilizado en Actividades de Inversión	(43,591.58)	-
Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento		
Prestamo Accionista	12,509.77	
Efectivo Neto utilizado de Act. de Financiamiento	12,509.77	-
Variación neta de Caja y equivalentes	(0.00)	
Caja y Equivalentes a principio de año	-	
Caja y Equivalentes de Efectivo al final del año	(0.00)	-


Richard Núñez Pérez
Representante Legal


Sandra Haro U.
Contadora General

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

ENTE ECONOMICO

Esta organización fue creada para comercializar al por mayor y menor productos químicos en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha se encuentra bajo el control, lineamientos administrativos, contables desde este 2012 enteramente bajo las Normas Internacionales de Información Financiera. Inicia sus actividades comerciales en mayo 2017.

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CONTABILIZACION

- Se contabiliza bajo las NIIF'S para PYMES y en el Sistema Informático DISKCOVERSYSTEM.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

- Comprenden en efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- Se activan si se consideran bienes de duración mayor a un año y de los que se vaya obtener beneficios económicos futuros.
- Costo de adquisición sin IVA mayor o igual a \$100
- Valor residual de todos los activos 0%.
- Depreciación método de línea recta.
- Las reparaciones y el mantenimiento de los activos son cargados a resultados del periodo y las mejoras y reparaciones mayores que extienden la vida útil o aumenta en forma apreciable las capacidades productivas del activo son capitalizadas.

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

- Activos mantenidos hasta su vencimiento: Con la intención de ser mantenidos hasta su vencimiento mayor a doce meses.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

- En esencia se reconocen por el método del devengado.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

- Se reconoce los gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumplan con la formalidad legal contable, tributaria y los controles internos y políticos de compras internas.

NOTA 2. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En el cuadro que sigue muestran los valores en libros de los Instrumentos financieros disponibles al cierre del ejercicio económico 2017.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

	31/12/2017		31/12/2016	
	Corriente	No corriente	Corriente	No corriente
Activos financieros medidos al costo				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	-	-	-	-
Activos financieros medidos al costo amortizado				
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	131,857.42	-	-	-
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento largo plazo	-	-	-	-
Total activos financieros	131,857.42	-	-	-
Pasivos financieros medidos al costo amortizado				
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	212,443.46	-	-	-
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas (1)	12,109.77	-	-	-
Total pasivos financieros	212,443.46	12,109.77	-	-

(1) Cuentas por pagar a socios, necesario para cubrir necesidades de liquidez de la empresa.

NOTA 3. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Inicia sus actividades comerciales en mayo 2018 con crecimiento importante.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		31/12/2017	31/12/2016
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(1)	139,042.42	-
Provisión Incobrables		(7,185.00)	-
Provisiones deterioro de Cartera		-	-
Total deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		131,857.42	-

(1) Correspondientes a venta productos químicos a nivel nacional en el mercado público y privado, la antigüedad de la cartera 2017:

No vencida	53,934	39%
De 0 a 30 días	44,369	32%
De 30 a 60 días	9,785	7%
De 60 a 90 días	25,201	18%
Mayor de 90 días	5,753	4%
	139,042	

NOTA 4. INVENTARIOS

El valor del inventario de productos químicos, en varias líneas del área farmacéutica..

	31/12/2017	31/12/2016
PRODUCTOS QUIMICOS	64,927.04	-
Total Inventarios	64,927.04	-

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Detalle	EQUIPOS DE COMPUTACION	Total
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2016	-	-
Adiciones	672.60	672.60
Depreciacion Acumulada	(130.76)	(130.76)
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2017	541.84	541.84

NOTA 6. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	212,443.45	-
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	212,443.45	-

NOTA 7. Cuentas por Pagar Impuestos

	31/12/2017	31/12/2016
Retenciones de Impuestos		
Anticipados		
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES	5,377.11	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		
	<u>5,377.11</u>	<u>0.00</u>
Por Pagar		
1% RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	2,396.25	-
2% RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	12.68	-
5% RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	-	-
10% RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	20.00	-
70% RETENCIONES IVA	-	-
100% RETENCIONES IVA	139.71	-
	<u>2,568.64</u>	<u>0.00</u>
Impuesto a la renta		
Impuesto a la renta corriente	8,086.90	-
Impuesto a la renta diferido		
Conciliación tributaria		
Resultado integral del año antes de partici	25,208.04	-
impuesto s la renta		
Menos: participación a los trabajadores	(3,781.21)	
Menos: ingresos excentos		
Mas: gastos no deducibles	15,331.79	
	<u>36,758.62</u>	<u>-</u>
Base triburaria		
Tasa imponible reducida	22%	22%
	<u>8,086.90</u>	<u>-</u>
Impuesto a la renta causado		
Menos: retenciones en la fuente del año u	-	-
Menos: anticipo de impuesto a la renta	(5,377.11)	-
Menos: Credito tributario de años anteriores		-
	<u>2,709.79</u>	<u>-</u>
Credito tributario (Impuesto a la renta por		

NOTA 8. Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas largo plazo

Deudas acumuladas a los socios de la empresa.

NOTA 9. PATRIMONIO

De 2016 a 2017 casi no existe variación en el patrimonio, debido a resultado prácticamente de equilibrio de 2017.

	31/12/2017	31/12/2016
Patrimonio	13,739.93	-

NOTA 10. INGRESOS

Los ingresos por las ventas de producto químicos.

	31/12/2017	31/12/2016
VENTA DE PRODUCTOS QUIMICOS	851661.89	
VENTA DE INSUMOS MEDICOS	2900.5	
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	2323.5	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	-71.9	
(-) OTROS DESCUENTOS EN VENTA (FINANCIEROS)	-1320	
	<u>855,493.99</u>	<u>0.00</u>

NOTA 11. EGRESOS

	31/12/2017		31/12/2016
Costos de Operación	668,403.31	78.42%	-
Gastos de Venta	136,245.87	15.99%	-
Gastos de Administración	47,653.04	5.59%	-
	<u>852,302.22</u>		<u>-</u>


Richard Núñez Pérez
Representante Legal


Sandra Haro
Contadora General