



INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PARA LA COMPAÑÍA:

**SUMIN SUMINISTROS
INDUSTRIALES CÍA. LTDA.**

**DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONOMICO 2018**

ING.COM. MARCO ANTONIO ZÚÑIGA G.

ESPECIALISTA EN TRIBUTACION

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Cuenca, 10 de abril del 2019



INFORME DE LA AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE ESTADOS FINANCIEROS AÑO ECONOMICO 2018

PARA: LOS SEÑORES SOCIOS DE SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.

OPINIÓN CALIFICADA

Hemos auditado los estados financieros de Suministros Industriales Sumin Cía. Ltda. Que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, los correspondientes estados de resultados integral, cambios en el Patrimonio, y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos que pudieran determinarse si no hubiera existido la limitación descrita en la sección fundamentos de la opinión calificada, con nuestro informe, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre del 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo por el año que termino en esa fecha, de conformidad con las normas internacionales de información financiera (NIIF).

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN CALIFICADA

Al 31 de diciembre de 2018, Suministros Industriales Cía. Ltda. No dispone del informe de un perito valuador para determinar el valor razonable del inmueble, principal activo de la compañía, que representa entre edificio y terreno, que a esta fecha suman USD 237.043,47, y que representan el 12,29% del total de los activos de la empresa, y un 24% de propiedad planta y equipo sin la depreciación. La NIC 16, requiere que cuando los elementos de propiedad, planta y equipo son registrados por el modelo de revaluación, éstos deben ser revalorizados periódicamente; La frecuencia de las revaluaciones puede ser de cada tres a cinco años, Por consiguiente, no es factible determinar los posibles efectos, si los hubiera, sobre los estados financieros derivados de la falta del avalúo del inmueble.

Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con las normas internacionales de auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la compañía de conformidad con el Código de Ética del Contador Ecuatoriano emitido por el Instituto de Investigaciones Contables del



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

Ecuador, y en la resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros N° SCVS-INC-DNCDN-2016-011, y hemos cumplido considerando que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

RESPONSABILIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de valorar la capacidad de la compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados y utilizando el principio contable de negocio en marcha a menos que la administración tenga la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados de la Administración de la compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la compañía.

RESPONSABILIDADES DEL AUDITOR EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. *Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de evaluar el grado de eficiencia y eficacia con que se manejan los recursos disponibles y se logran los objetivos previstos. Dentro de su campo de acción se pueden señalar como propósitos principales:*
 - *Determinar qué tan adecuada es la organización de la entidad.*
 - *Vigilar la existencia de políticas adecuadas y su cumplimiento.*
 - *Comprobar la confiabilidad de la información y de los controles establecidos.*
 - *Verificar la existencia de métodos o procedimientos adecuados de operación y su eficiencia.*
 - *Comprobar la utilización adecuada de los recursos.*

2. *Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de las revelaciones. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran que el control interno relevante. Una auditoría también comprende la evaluación de los principios*



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

y políticas de contabilidad aplicados y de las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia general, así como una evaluación de la presentación general de gestión, al detallar Los Estados Financieros de forma ejecutiva demostramos un mecanismo que permite determinar, en forma rápida y estimativa, la razonabilidad de los movimientos contables.

ESTADOS FINANCIEROS DE FORMA EJECUTIVA

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre	
		2017	2018
		US\$	US\$
1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	24.457,39	35.768,97
10102	Activos Financieros		
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	349.318,21	305.899,38
10102	Otras Cuentas por Cobrar	21.936,87	28.053,53
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	(12.217,11)	(14.717,33)
10103	Inventarios	1.120.311,87	1.382.686,42
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	2.949,83	39,22
10105	Activos por Impuestos Corrientes	18.122,48	30.326,43
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.524.879,54	1.768.056,62
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	Propiedad, Planta y Equipo	994.093,34	997.500,97
1020112	(-)Depreciación Acumulada	(590.190,25)	(650.358,50)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	403.903,09	347.142,47
1	TOTAL ACTIVO	1.928.782,63	2.115.199,09
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
20103	Cuentas y Documentos por pagar	224.461,74	285.920,15
20107	Otras Obligaciones Corrientes	137.422,39	85.059,35
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	508.814,32	623.685,18
	Suman y pasan....	508.814,32	623.685,18

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

ESTADOS FINANCIEROS DE FORMA EJECUTIVA

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre	
		2017	2018
	Suman y Vienen.....	508.814,32	623.685,18
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	-	4.740,77
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	87.224,12	127.529,75
20206	Anticipo de Clientes	-	-
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	87.224,12	132.270,52
2	TOTAL PASIVO	596.038,44	755.955,70
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	57.000,00	57.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	527.280,59	527.280,59
30401	Reserva Legal	39.084,52	41.090,40
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	8.691,85	8.691,85
306	RESULTADOS ACUMULADOS		
30601	Ganancias acumuladas	568.508,47	608.450,78
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	42.475,27	42.475,27
30604	Reserva de capital	47.066,70	47.066,70
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	42.636,79	27.187,80
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO	1.332.744,19	1.359.243,39
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1.928.782,63	2.115.199,09
		0,00	(0,00)

ING. MARIA SUSANA MEJIA MARTINEZ
Representate Legal

CPA. VICTOR MEJIA MARTINEZ
Contador (a)

**Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.*



ESTADOS FINANCIEROS DE FORMA EJECUTIVA

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018
(Expresado en Dólares)

	Diciembre	
	2017	2018
INGRESOS		
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101 Ventas Netas	1.124.100,74	1.250.625,16
41 VENTAS NETAS	<u>1.124.100,74</u>	<u>1.250.625,16</u>
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
Costo de venta y producción	525.959,67	439.574,06
42 GANANCIA BRUTA	<u>598.141,07</u>	<u>811.051,10</u>
43 Otros Ingresos	8.653,63	15.616,27
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
5201 Gastos de ventas	333.862,06	312.125,59
5202 Gastos de Administración	194.543,40	453.647,94
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>528.405,46</u>	<u>765.773,53</u>
5203 GASTOS FINANCIEROS		
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	7.598,27	9.497,41
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>7.598,27</u>	<u>9.497,41</u>
5204 OTROS GASTOS	<u>5.646,91</u>	<u>8.748,90</u>
60 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	<u>65.144,06</u>	<u>42.647,53</u>
61 15% Participación a Trabajadores	(9.771,61)	(6.397,13)
62 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	<u>55.372,45</u>	<u>36.250,40</u>
63 Impuesto a la Renta	(12.735,66)	(9.062,60)
64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	<u>42.636,79</u>	<u>27.187,80</u>
67 (-) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	<u>42.636,79</u>	<u>27.187,80</u>
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	<u>42.636,79</u>	<u>27.187,80</u>

ING. MARIA SUSANA MEJIA MARTINEZ
Representante Legal

CPA. VICTOR MEJIA MARTINEZ
Contador (a)

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.



3. *Consideramos que nuestra auditoría constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión de auditoría calificada sobre el cumplimiento de las obligaciones Tributarias de la Compañía; y, cumplimiento de las Normas de Prevención de Lavados de Activos, aplicamos y mantenemos una actitud profesional durante toda la auditoría.*
4. *Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran una presentación razonable.*

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestro informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

Cuenca, 10 de abril 2019


ING. COM. MARCO ANTONIO ZÚÑIGA G.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO SCVS-RNAE 1103



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

INFORMACIÓN GENERAL

La Auditoria Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 de Sumin Suministros Industriales Cía. Ltda., se realizó de conformidad al contrato de "Servicios Profesionales" acordado, mediante nuestra oferta con un programa de trabajo debidamente elaborado, a efectos de establecer:

La razonabilidad de los estados financieros, fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas procedimientos de conformidad con lo que establecen el marco conceptual de las Normas Internacionales de información financiera NIIF's, y Normas de General Aceptación de Auditoria Internacional, de acuerdo con las circunstancias y lo dispuesto examinar y evaluar expresamente por la Superintendencia de Compañías y otros organismos de control del Ecuador.

DISPOSICIONES LEGALES

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CÍA. LTDA.; la constitución de esta empresa es en la ciudad de Cuenca, con la Escritura Pública otorgada el 18 de julio de 1986 la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil es el 20 de agosto de 1986 bajo el número 171.

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.; Reforma de Estatutos en la ciudad de Cuenca, con la Escritura Pública otorgada el 3 de febrero de 2015 ante Notario Público Décimo Segunda Dra. Ruth Ortega Ortiz, registrada en el Registro Mercantil el 12 de febrero del 2015 con el número de inscripción 162.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

Estatutos. Artículo Segundo Objeto Social: "La Compañía tiene como objeto social la fabricación y comercialización de maquinaria, equipos, partes, piezas, repuestos, accesorios y herramientas utilizados en la industria, pequeña industria y artesanía. Complementariamente, se dedicará a la importación y exportación de los bienes descritos, así como al montaje, instalación, asesoría técnica y mantenimiento de los bienes que fabrica y comercializa. Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá celebrar cualquier dato o contrato de la naturaleza que fuere, con personas naturales o jurídicas, públicas o privadas, nacionales o extranjeras, asociarse con otras personas naturales o jurídicas, ejercer agencias o representaciones de otras personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA., funciona de conformidad a lo establecido en la Ley de Compañías y Reglamento, Estatutos Sociales de la Compañía, y basado como entes de regulación está también el Servicio de Rentas Internas (SRI), bajo un número de RUC: 0190101398001 que identifica el cumplimiento de sus obligaciones; cada mes con fecha 26, debe cumplir con sus impuestos indirectos.

UBICACIÓN

Establecimiento 001 Matriz, Cantón Cuenca, Parroquia Bellavista, calle Benigno Malo N° 13-71 y Pio Bravo Teléfono 072821475 email: suminec@hotmail.com.

Establecimiento 002 Agencia, Cantón Quito, Parroquia Chaupicruz (La Concepción), calle Leonardo Murialdo N° E-750, Teléfono 072847718.

Establecimiento 003 Agencia, Cantón Guayaquil, Parroquia Tarquí, ciudadela Urdenor II, calle Juan Tanca Marengo N° S/N, manzana 245 solar # 22 Kilometro 2 1/2 Teléfono 072831947 email: suminec@hotmail.com.

Establecimiento 004 Agencia, Cantón Cuenca, Parroquia Totoracocha, calle Paseo Milchichig N° s/n y Huancavilcas, Teléfono 072809558 email: suminec@hotmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Los Estados Financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado, emitido por la administración y entregado al auditor externo independiente; sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA N° 01

A) RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018, ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.



APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación de la Junta de Socios. En dichas cuentas anuales están incluidos los siguientes estados financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujo de Efectivo y notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

A) BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

DECLARACIÓN DE PRERPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 06.Q.ICI.004, emitida por la Superintendencia de Compañías el 21 de agosto de 2006, y publicada en el Registro Oficial No. 348 el 4 de septiembre de 2006.

Los estados financieros que adjuntos fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía, y según las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la Junta General de Socios.

BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros adjuntos están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América (USD), que es la moneda funcional de la compañía.

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la Administración de la Compañía efectúe estimaciones y juicios contables que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Las estimaciones están basadas en la experiencia y otros supuestos que son considerados razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

En relación a juicios realizados en la aplicación de políticas contables, la Administración informa que ninguno de ellos tiene un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



NOTA N° 02

NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

LEY DE COMPAÑIAS ART. 124 Obligaciones de los administradores o gerentes, estarán obligados a presentar los Estados financieros a la terminación del ejercicio económico; deberán también cuidar de que se lleve debidamente la contabilidad y cumplir y hacer cumplir la ley, sobre los cuales muestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría.

NOTA N° 2.1

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales dentro del año económico. Lo sobregiros bancarios se considera como recursos de financiamiento y se incluirán en el pasivo corriente.

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

	(US Dólares)	
	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
Caja General	19,60	168.72
Caja Taller Milchichig	<u>79,68</u>	<u>227.87</u>
Total	99,28	396,87

Bancos:	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
Banco de Pichincha cta. cte. 3089725304	506,12	-
Banco Produbanco cta. cte. 020700090	13.866,10	17.344,63
Banco Pacífico cta. Cte. 7323492	9.162,13	17.971,45
Banco de Pichincha cta. cte. 3403518100	56,30	56,30
Banco de Pichincha Euros 2200675371	734,69	-



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

Tarjetas de crédito	<u>32,77</u>	-
Total	24.358,11	35.372,38

El valor de Bancos corresponde a recursos mantenidos en cuentas de ahorro, corrientes en diferentes instituciones financieras locales, como son Banco Pacifico, Banco del Pichincha y Banco Produbanco con cuentas activas corrientes.

La Compañía en el curso normal de sus operaciones está expuesta a una variedad de riesgos financieros identificados como son:

Riesgos de Crédito

Riesgos de Liquidez

Riesgos de Mercado.

La administración dispondrá conciliaciones mensuales de todos los registros contables de bancos, los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo no tienen restricciones.

Los saldos contra la naturaleza de las instituciones financieras, debe considerarse como un crédito y revelar en el pasivo a corto plazo.

Además, el saldo que se mantiene en Euros se lo convierte a dólares, con la tasa de cotización según el Bco. Central al cierre del ejercicio.

NOTA N° 2.2

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

	<i>(US Dólares)</i>	
	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Clientes</i>	349.318,21	297.212,64
<i>Cheques posfechados</i>	6.575,82	7.399,23
<i>Cheques protestados</i>	<u>1.289,47</u>	<u>1.287,51</u>
Total	349.318,21	305.899,38



EMPRESA AUDITADA: SUMIN. SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

Los cheques cobrados deben registrarse en Caja General, usando la técnica contable; considere ingreso de efectivo y sus equivalentes. Corresponde a las ventas realizadas y la compañía otorga a sus clientes este crédito se aprueba por parte de la administración de la empresa.

NOTA N° 2.3

3. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
Mejía Martínez José Xavier	336,54	-
Mejía Martínez Víctor Hugo	2.470,05	-
Vascones Andrés	-	34,00
Pulla Israel	-	67,04
Total	2.806,59	101,04

NOTA N° 2.4

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
Cueva Marlon Vicente	237,58	2,10
Sinchi Leonardo	82,98	64,58
Guerra Paola	200,00	1.219,20
Anticipos varios	274,18	436,34
Vallejo Walter	500,00	500,00
IESS Anticipos NC pendientes	199,19	255,94
Ing. Cristian Proaño	5.103,95	337,99



EMPRESA AUDITADA: SUMIN. SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

Tramites de Visado	-	195,00
Jachero Jorge	-	100,00
Vehiculos	-	100,00
Reyes Rodriguez Richard	-	300,00
Empresa Durini	-	130,31
Indura Ecuador S.A.	-	26,95

NOTA N° 2.5

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS EXTERIOR

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
Quindao Eton Internacional Co. Ltd.	7.808,00	-
Huanyu Hose Co. Ltd.	4.724,40	-
Jinan Lifan Machinery Co. Ltd.		6.990,00
Cebisa		2.843,07
Zhuzhou Cw		751,01
Xi An Huayue Machinery		13.700,00

NOTA N° 2.6

6. PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
(-) Provisión para cuentas incobrables	(12.217,11)	(14.717,33)

La Administración debe disponer de un Manual, con detalle del proceso para otorgar un crédito y dar seguimiento a las condiciones con las que se otorgó el crédito; es recomendable que se controle la Cartera que no sea mayor a un año.



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

El registro contable debe revelar la clasificación de la antigüedad del crédito y la Administración ejecutar a los plazos vencidos.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales de cada cliente. La cartera de crédito proviene de una alta diversificación de clientes de la empresa, los cuales están económicamente y geográficamente dispersos en el país con cierto riesgo; sin embargo, la Administración busca una relación comercial estable y con un buen record de pago.

NOTA N° 2.7

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Anticipos varios</i>	<i>1.008,72</i>	
<i>Ministerio de trabajo</i>	<i>543,30</i>	
<i>Anticipo viáticos Ma. Susana</i>	<i>368,81</i>	
<i>Anticipo viáticos Mejia José</i>	<i>629,00</i>	
<i>Anticipo viáticos EDEC EP</i>	<i>400,00</i>	
<i>Anticipo viáticos Juan Arevalo</i>	<i>-</i>	<i>39,22</i>
Total	2.949,83	39,22

NOTA N° 2.8

8. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue



EMPRESA AUDITADA: SUMIN. SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Crédito Tributario IVA</i>	-	8.981,70
<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	8.235,12	5.659,08
<i>Crédito Tributario de Impuesto a la Renta</i>	<u>9.887,36</u>	<u>15.685,65</u>
Total	18.122,48	30.326,43

Las Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta son las que mantiene la empresa a favor y lo compensara al final del año en su declaración de Impuesto a la Renta.

El Crédito Tributario es en relación al IVA Cobrado con el IVA Pagado que cada mes se ira compensando, si al tener el IVA pagado mayor al cobrado se generara un crédito tributario a favor.

El Anticipo mínimo de Impuesto a la renta. A partir del ejercicio fiscal 2010 las disposiciones tributarias vigentes exigen el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0,2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducibles, 0,4% sobre los ingresos grabables y total de activos. Además, dichas disposiciones establecieron que en caso de que el Impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, éste último se convertirá en Impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con las normas que rigen la devolución de este anticipo. La Administración no debe dejar de acumular éste anticipo.

NOTA N° 2.9

9. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Inventario de Productos Terminados</i>	1.119.785,05	1.381.591,42
<i>Mercaderías en tránsito</i>	<u>526,82</u>	<u>1.095,00</u>
Total, de Inventarios	1.120.311,87	1.382.686,42

- a) *La Administración debe disponer por escrito, los procedimientos para la toma de inventario físico, para realizar ajustes a sobrantes y faltantes. Para bajas de inventarios, la Administración debe cumplir con lo que tipifica la LORTI. Debe disponer de Inventarios Rotativos y por lo menos una vez al año un inventario físico integral.*
- b) *La Administración debe monitorear a menudo los saldos físicos del inventario y conciliar con el saldo contable (Inventario físico rotativo).*
- c) *La Administración en el año 2018, si invitó al Auditor Externo Independiente, para la toma física de inventarios.*
- d) *Los inventarios se valoran al costo de adquisición y se valoran por el método promedio.*
- e) *Existe algunos inventarios que se debe reclasificar ya que están como herramientas en vez de pasar a propiedad planta y equipo.*

NOTA N° 2.10

10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

<u>ACTIVOS FIJOS</u>	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Edificios</i>	176.084,32	176.084,32
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	109.294,66	117.598,88



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

Muebles y Enseres	21.621,53	21.621,53
(-) Depreciación Acumulada	21.444,59	21.444,59
Maquinaria y Equipo	560.973,31	560.363,75
(-) Depreciación Acumulada	337.213,29	377.444,25
Vehículos	163.869,28	164.848,97
(-) Depreciación Acumulada	115.769,68	126.149,29
Equipo de Computación	10.585,75	13.623,25
(-) Depreciación Acumulada	6.468,03	7.721,49
Terrenos	60.959,15	60.959,15

- ✓ *Propiedades, planta y equipo, se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.*
- ✓ *La Administración, debe velar por que las Propiedades, planta y equipo, estas cuentas registran los bienes para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta. Estos bienes deben ser reclasificados y a los bienes operativos se debe dar su valor razonable. Los registros contables de Mayor General Auxiliar deben estar registrados por cada uno de los bienes e identificados como determina la LORTI, revelando su costo histórico y evolución, con la aplicación de la Política Contable y nuevos avalúos; vida útil; valor residual, depreciación acumulada.*
- ✓ *En la depreciación de las propiedades, planta y equipo, la Administración utiliza las siguientes mediciones.*

<u>Vida Útil</u>	<u>Años</u>
Edificios	20
Vehículo liviano	05
Muebles y enseres de oficina	10
Equipo de Computación	3

NOTA N° 03



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

PASIVO

Son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de la compañía para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada.

NOTA N° 3.1

PASIVO CORRIENTE

11. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Proveedores por pagar</i>	44.375,60	50.400,53
<i>Visa Banco del Pichincha</i>	2.522,53	5.682,30
<i>Diners Club</i>	4.588,27	18.592,84
<i>Documentos Fletes marítimos</i>	-	2.300,00
<i>Intereses por pagar</i>	51.253,76	22.425,23
<i>Beneficios Sociales por pagar</i>	8.132,67	-
<i>Proveedores Internacionales</i>	121.721,58	186.519,25
<i>Instituciones financieras</i>	2.998,78	58.526,45
Total	227.460,52	

NOTA N° 3.2

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>IVA por pagar</i>	54.765,27	2.395,59
<i>Retenciones Imp. Renta por pagar</i>	1.035,51	753,57



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

<i>IESS por pagar</i>	6.419,58	8.382,07
<i>Beneficio a empleados</i>	52.694,76	58.088,39
<i>Comisiones por pagar</i>	123.919,60	104.949,46
<i>Anticipo de clientes</i>	<u>12.621,32</u>	<u>72.026,25</u>
Total	251.456,04	246.595,33

1. *Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatutario como son los casos de los décimos terceros, cuarto sueldos, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.*
2. *Los beneficios sociales se liquidan mes a mes.*
3. *Cuentas y documentos por pagar, la administración debe disponer conciliaciones mensuales entre saldos de registros contables y documentos de soporte.*

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Esta cuenta se utiliza para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos. No suma al Activo.

La administración informa si revela que sus bienes se encuentren comprometidos, como se puede observar también en sus Notas Explicativas Contables.

NOTA N° 3.3

PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:



Obligaciones a Largo Plazo:

Prestamos de Socios	<i>(US Dólares)</i>	
	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Sr. Juan José Mejía</i>	76.272,84	90.242,46
<i>Sra. Susana Martínez</i>	2.046,02	-
<i>Sra. Susana Mejía M.</i>	5.844,54	11.711,65
<i>Sr. Juan Fco. Mejía,</i>	3.060,72	2.500,72
<i>Sr. José Xavier Mejía M.</i>	-	310,20
<i>Cuentas por Pagar varios</i>	-	1.114,73
<i>Instituciones Financieros</i>	-	<u>4.740,77</u>
Total	87.224,12	110.620,53

Los Activos y Pasivos de "relacionados". Toda transacción con relacionados de Activo y Pasivo deben revelar con el soporte. Ejemplo, para recibir créditos de los Socios, la Gerente General, debe disponer del Acta de Junta General, en la que conste la autorización de éste endeudamiento, con plazo y el porcentaje del interés, la administración también revela en sus notas explicativas.

Los préstamos a Largo Plazo, al primero de enero del año económico vigente, debe ser transferido, al pasivo a corto plazo, la parte que se cancelará en dicho periodo.

Cancelación de intereses, principio contable todo registro financiero deben tener un soporte original; tributariamente, el soporte de un egreso económico constituye la factura, para proceder a la cancelación. En la LORTI y en el Reglamento de Facturación; no existe excepción de facturación, sobre cancelación de intereses que reconoce una compañía.

NOTA N° 04

Al 31 de diciembre del 2018, están conformados como sigue:

Dirección: Av. Remigio Crespo y La Época (esq.)
Teléfono: 4049946
Celular: 0967373122
Email: asesoría.maz.consultoria@gmail.com



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

PATRIMONIO

(US Dólares)

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
<i>Capital Suscrito o Asignado</i>	57.000,00	57.000,00
<i>Aporte a Futuras capitalizaciones</i>	527.280,59	527.280,59
<i>Reserva Legal</i>	39.084,52	41.090,40
<i>Reserva de Capital</i>	47.066,70	47.066,70
<i>Resultados acumulad. 1ra vez NIIF's</i>	42.475,27	42.475,27
<i>Reserva Facultativa</i>	8.691,85	8.691,85
<i>Ganancias Acumuladas</i>	568.508,47	608.450,78
<i>Utilidad</i>	<u>65.144,06</u>	<u>42.647,53</u>
Total	1.355.251,46	1.332.055,59

- *Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía; son aportaciones de los socios o accionistas destinados a producir beneficios, utilidades o ganancias. Esta es la parte residual en los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.*
- *Reserva facultativa, de acuerdo con el artículo 297 de la Ley de Compañías, el estatuto o la junta general podrán acordar la formación de una reserva especial para prever situaciones indecisas o pendientes que pasen de un ejercicio a otro, estableciendo el porcentaje de beneficios destinados a su formación, el mismo que se deducirá después del porcentaje en los incisos anteriores.*

NOTA N° 4.1

13. CAPITAL.

1. *Capital Social, son aportes realizados en especie o efectivo por socios, sumado o restado los resultados registrados por la entidad durante su existencia permanente; resultados que son medidos periódicamente a través de cada uno de los ejercicios económicos financieros. Los aumentos o disminuciones se realizan mediante reformas de constitución.*



CAPITAL SUSCRITO COMPUESTO DE:

	(US Dólares)	%
<i>Sr. Juan José Mejía</i>	56.049,00	98,33
<i>Sr. Juan Fco. Mejía</i>	317,00	0,56
<i>Sra. María Susana Mejía</i>	317,00	0,56
<i>Sr. José Xavier Mejía</i>	317,00	0,56

1. *Las Reservas, determina la Ley de Compañías, los Estatutos de la compañía y la voluntad de los Socios, surgiendo de los resultados positivos y, se acredita con los valores que destinen o asignen los socios de sus ganancias. Pero cuando los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución de capital social.*
2. *Ley Compañías, Art. 109.- La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social.*

Reserva de capital, podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio, previa resolución de Junta General. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos y no puede utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es solamente reintegrable a los socios al liquidarse la compañía.

NOTA N° 05

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2018, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir. Los Ingresos monetarios, provienen de operaciones de los entes generadores de efectivo. Tomado del producto que revela el software contable.



	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2018</u>
INGRESOS	(US Dólares)	
Ventas de Bienes	1.127.879,08	1.256.430,42
Ingresos No Operacionales	<u>4.875,29</u>	<u>9.811,01</u>
Total	1.132.754,37	1.266.241,43
COSTOS Y GASTOS		
Costo Operativo	525.959,67	439.574,06
Gasto Operativo	536.003,73	775.270,94
Gastos No Operativos	<u>5.646,91</u>	<u>8.748,90</u>
Total	1.067.610,31	1.223.593,90
UTILIDAD	65.144,06	42.647,53

1. *Ingresos: Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.*
2. *Gastos: Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios.*
3. *Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2018, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir.*



OTROS CRITERIOS DEL AUDITOR EXTERNO

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en su integridad en atención a las Normas Internacionales de Información Financiera.

COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración no ha revelado al auditor externo que haya existido eventos que pudieran afectar a los Estados Financieros auditados, desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

En cumplimiento de lo dispuesto en la resolución del servicio de rentas internas NAC-DGER15-00003218 del 24 de diciembre del 2015, publicada en el segundo suplemento del registro Oficial N° 660 del 31 de diciembre del 2015 y la resolución del servicio de Rentas Internas NAC-DGER15-00000282 del 05 de julio del 2016 publicada en el Registro Oficial N° 792 del 7 de julio del 2016; informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2018, será presentado un informe por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria e inclusive variar el Balance General a la comparación de los informes al SRI con los saldos contables.

CONTROL INTERNO

La aplicación de la Normas Internacionales de Información Financiera debe sustentarse en las mejores prácticas de control interno, de la empresa en marcha.

Con la implementación de un adecuado sistema de control interno, su empresa obtendrá una seguridad razonable en la consecución de los siguientes objetivos:

- ✓ *Confiabilidad de los informes financieros.*
- ✓ *Efectividad en las operaciones de los ciclos de negocio.*



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

- ✓ *Complimiento de las Leyes y regulaciones aplicables, dictadas por los organismos de control gubernamental.*
- ✓ *Alineación con la estrategia de negocios.*
- ✓ *Un sistema de control interno eficiente y eficaz contribuye a que su organización empresarial esté operando bien, a que su desempeño sea confiable y a que pueda reportar resultados para la mejor gestión gerencial, para el entorno del negocio y a sus socios de forma transparente y confiable.*

Adicionalmente, implica que su administración conoce y entiende los riesgos más importantes y que dispone de herramientas para el cumplimiento de su gestión. De tal forma que su sistema y responsabilidad en su empresa, le permitirá:

- ✓ *Proteger los derechos de sus socios.*
- ✓ *Reconocer los derechos de terceras partes interesadas y promover una cooperación activa entre ellas y la sociedad en la creación de riqueza, generación de empleos y logro de empresa sustentable.*
- ✓ *Asegurar la guía estratégica de la compañía, el monitoreo efectivo de la Gerencia por la Junta General de Socios, y las responsabilidades que los implica.*

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

PARA: LOS SOCIOS DE SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las NIA's. Dichos estudios y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía.

La administración de la compañía, es la única responsable por el diseño y preparación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra



EMPRESA AUDITADA: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA

pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tiene que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema.

Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y disponer por escrito normativa y procesos del sistema de control interno, especialmente para el funcionamiento de su establecimiento y manejo del recurso humano; mantenga, las políticas administrativas, las funciones y responsabilidades en cada sección de labores.

Cuenca, 10 de abril 2019

Atentamente.

Ing. Com. Marco Antonio Zúñiga G.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE
N° SCVS-RNAE-1103

Nota: Adjuntamos los Estados Financieros Auditados como anexo

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes al efectivo	35.785,00	24.458,00
Activos financieros	319.236,00	361.988,00
Inventarios	1.382.688,00	1.120.312,00
Activos por impuestos corrientes	30.330,00	18.122,00
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedades planta y equipo (neto)	347.160,00	403.903,00
TOTAL ACTIVO	2.115.199,00	1.928.783,00
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar	285.921,00	173.488,00
Obligaciones con Instituciones Financieras	58.527,00	52.695,00
Otras obligaciones corrientes	174.550,00	188.014,00
Cuentas por pagar diversas relacionadas	104.949,00	65.122,00
Anticipos de Clientes	72.026,00	12.621,00
Otros pasivos financieros	18.132,00	52.695,00
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones con Instituciones Financieras	4.740,00	
Cuentas por pagar diversas relacionadas	21.650,00	22.103,00
Provision por beneficios a empleados		31.820,00
TOTAL PASIVOS	740.495,00	598.558
PATRIMONIO NETO		
Capital	57.000,00	57.000
aportes futura capitalizacion	527.281,00	527.281
Reservas	139.325,00	49.782
Resultados	608.450,00	658.051
Resultado del Ejercicio	42.648,00	38.111
TOTAL PATRIMONIO	1.374.704,00	1.330.225
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.115.199,00	1.928.783


ING. MARIA SUSANA MEJIA
GERENTE GENERAL


ING. VICTOR HUGO MEJIA
CONTADOR

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

	2018	2017
Venta de bienes (neto)	1.269.039,00	1.127.879,00
Costo de ventas y produccion	(438.483,00)	(525.960,00)
Utilidad Bruta	830.556,00	601.919,00
Gastos de Ventas	(316.664,00)	(333.862,00)
Gastos Administrativos	(452.999,00)	(194.543,00)
Gastos Financieros	(9.498,00)	(7.598,00)
Ingresos no Operacionales	-	4.875,00
Gastos no Operacionales	(8.748,00)	(5.647,00)
Utilidad antes de impuesto	42.647,00	65.144,00
15% Participacion Trabajadores	(6.397,00)	(9.772,00)
25% Impuesto a la Renta	(11.250,00)	(15.255,00)
Utilidad del Período	25.000,00	40.117,00
Reserva Legal	(1.250,00)	(2.006,00)
Utilidad del ejercicio despues de la reserva	23.750,00	38.111,00

F


ING. MARIA SUSANA MEJIA
GERENTE GENERAL


ING. VICTOR HUGO MEJIA
CONTADOR

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
 BENIGNO MALO 13-71 Y PIO BRAVO
 CUENCA

Tlf: 072831947
 Fax: 072821475
 RUC: 0190101398001

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2018

Página: 1 2019/Abr/29 20:29:02 144-MSNN CONP201.CDL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
1	ACTIVO	2,115,199.09
11	ACTIVO CORRIENTE	1,768,056.62
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES ALEFFECTIVO	35,768.97
11101	CAJA	396.59
11101002	Caja General	168.72
11101004	Caja Taller Milchichig	227.87
11102	BANCOS	35,372.38
11102002	Banco Produbanco 020700090	17,344.63
11102003	Banco del Pacifico 732349-2	17,971.45
11102004	Banco del Fichincha Ahorros 3403518100	56.30
112	ACTIVOS FINANCIEROS	319,235.58
11205	DETS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO REL.	305,899.38
11205001	Clientes	297,212.64
11205002	Cheques postfechados	7,399.23
11205003	Cheques protestados	1,287.51
11207	OTRAS CTAS. X COBRAR RELACIONADAS	101.04
11207065	Vazconez Andres	34.00
11207067	Pulla Israel	67.04
11208	OTRAS CTAS. X COBRAR NO RELACIONADAS	3,668.41
11208001	Cueva M. Vicente	2.10
11208002	Sinchi Leonardo	64.58
11208004	Guerra Paula Ab.	1,219.20
11208005	Anticipos Varios	436.34
11208022	Tramites de visado	195.00
11208049	Vallejo Walter	500.00
11208054	Jachero Jorge	100.00
11208056	IESS Anticipos NC Pendientes	255.94
11208062	Ing. Cristian Proano	337.99
11208064	Vehiculos	100.00
11208067	Reyes Rodriguez Richard	300.00
11208070	Empresa Durini	130.31
11208071	Indura Ecuador S.A	26.95
11209	OTRAS CTAS X COBR.NO RELACIONAD.EXTERIOR	24,284.08
11209012	Jinan Lifan Machinery Co. Ltd.	6,990.00
11209031	Cehisa	2,843.07
11209035	Zhuzhou c W	751.01
11209036	Xi An Huayue Machinery	13,700.00
11210	(-)PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	14,717.33-
11210001	(-)Provision para cuentas incobrables	14,717.33-
113	INVENTARIOS	1,382,686.42
11306	INV. DE PROD. TERM.-COMPRADO A TERCEROS	1,381,591.42
11306001	Inv. productos no producidos por la esp.	1,381,591.42
11307	MERCADERIAS EN TRANSITO	1,095.00
11307217	Frezite 08-2018 fedex	60.50
11307224	XI AN HUAYUE MACHINERY 01-2019	685.00
11307225	Jinan senfeng Technology 01-2018	349.50
114	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	39.22

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
 BENIGNO MALO 13-71 Y PLO BRAVO
 CUENCA

Tlf: 072831947
 Fax: 072821475
 RUC: 0190101398001

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2018

Página: 2 2019/Abr/29 20:29:02 144-KBNN COMP201.CBL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
11404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS VIATICOS	39.22
11404048	Anticipo Viaticos Juan Arevalo	39.22
115	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	30,326.43
11501	CREDITO TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	8,981.70
11501003	Credito Tributario IVA	8,981.70
11502	CREDITO TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.	15,685.65
11502001	Credito Tributario Renta abos anteriores	4,670.36
11502002	Retencion en la fuente del IR	11,015.29
11503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	5,659.08
11503005	Anticipo Impuesto a la Renta	5,659.08
12	ACTIVO NO CORRIENTE	347,142.47
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	347,142.47
12102	EDIFICIOS	237,043.47
12102001	Edificios	163,426.28
12102002	Instalaciones	12,658.04
12102003	Terrenos	60,959.15
12105	MUEBLES Y ENSERES	21,621.53
12105001	Muebles y enseres	21,621.53
12106	MAQUINARIA Y EQUIPO	560,363.75
12106001	Maquinaria y equipo	560,363.75
12108	EQUIPO DE COMPUTACION	13,623.25
12108001	Equipo de computacion	13,623.25
12109	VEHICULOS, ER. DE TRANP. Y EQ.CANIONERO	164,848.97
12109001	Vehiculos	164,848.97
12112	(-) DEP.ACUM.PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	650,358.50-
12112002	Dep. Acumulada de Edificios	117,598.88-
12112005	Dep. Acumulada Muebles y Enseres	21,444.59-
12112006	Dep. Acumulada Maquinaria y Equipo	377,444.25-
12112008	Dep. Acumulada Equipo de computacion	7,721.49-
12112009	Dep.Acumulada de Vehiculos	126,149.29-
2	PASIVO	740,495.97-
21	PASIVO CORRIENTE	608,225.45-
213	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	285,920.15-
21301	LOCALES	99,400.90-
21301001	Proveedores Nacionales	50,400.53-
21301002	Visa Banco Pichincha	5,682.30-
21301003	Diners Club	18,592.64-
21301004	Docum. de Fletes Maritimos	2,300.00-
21301006	Intereses por Pagar	22,425.23-
21302	DEL EXTERIOR	186,519.25-
21302001	Proveedores Internacionales	186,519.25-
214	OBLIGA.COM INSTITUCIONES FINANCIERAS	58,526.45-
21401	LOCALES	58,526.45-
21401010	Sobregiros Bancarios Ocasionales	4,390.82-
21401011	Banco Pichincha 3033958-00	54,135.63-
215	PROVISIONES	17,203.52-
21501	PROVISIONES	17,203.52-

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
 BENIGNO MALO 13-71 Y PID BRAVO
 CUENCA

Tlf: 072831947
 Fax: 072821475
 RUC: 0190101398001

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2018

Página: 3 2019/Abr/29 20:29:02 144-NSNM COMP201.CEL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
21501001	Mercaderías en Tránsito	9,514.08-
21501002	Mercaderías en Consignación	7,689.44-
217	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	174,549.08-
21701	S.R.I.	3,129.16-
21701006	IVA por Pagar	2,395.59-
21701007	Retenc. Imp. Renta por pagar	733.57-
21702	IESS	8,382.07-
21702001	Aporte Personal por pagar	2,070.36-
21702002	Aporte Patronal por pagar	2,442.82-
21702003	Iece y Setec por pagar	219.41-
21702004	Fondos de Reserva por pagar	1,020.84-
21702005	Prestamos Iess por pagar	2,628.64-
21703	BENEFICIOS EMPLEADOS	58,088.39-
21703001	Sueldos por Pagar	18,745.47-
21703002	Decimo Tercer Sueldo por pagar	1,882.91-
21703003	Decimo Cuarto Sueldo por pagar	5,581.67-
21703005	15% Utilidades empleados	58.43-
21703007	Prov. por Jubilación Patronal	19,148.94-
21703008	Prov. por Desahucio	12,670.97-
21704	CONSIGNACIONES POR PAGAR	104,949.46-
21704001	Ing. Juan Mejía Coello	31,961.35-
21704003	Ing. Maria Susana Mejía Martínez	8,784.22-
21704004	Ing. José Xavier Mejía Martínez	17,471.51-
21704005	Ing. Victor Hugo Mejía Martínez	6,015.03-
21704006	Sra. Susana Martínez Chiriboga	40,717.33-
219	ANTICIPO DE CLIENTES	72,026.25-
21901	ANTICIPO DE CLIENTES	72,026.25-
21901001	Anticipo Clientes Varios	17.04-
21901061	Mobimetal	24,420.00-
21901089	Vasquez Patricio	6,000.00-
21901112	Juan Alvarez Cia Ltda	335.31-
21901140	Rosas Herrera Daniel Roberto	201.60-
21901151	Aglomerados Cotopaxi	14,200.00-
21901168	Distablasa	842.94-
21901172	Serna Cabrera Marcelino	9.36-
21901177	Pilatasig Chiguano Francisco	15,000.00-
21901185	Novocentro Madec Chasiquiza Luis	11,000.00-
22	PASIVO NO CORRIENTE	132,270.52-
222	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	127,529.75-
22201	CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	105,879.76-
22201001	Mejía Coello Juan José Ing.	90,242.46-
22201003	Mejía Martínez Susana Ing.	11,711.65-
22201004	Mejía Martínez Juan Fco. Ing.	2,500.72-
22201005	Mejía Martínez José Xavier	310.20-
22201007	Cuentas por Pagar Varios	1,114.73-
22202	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	21,649.99-
22202001	Ing. Mejía Coello Juan José	21,649.99-
223	OBLIGACION INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,740.77-

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
 BENIGNO MALO 13-71 Y PIO BRAVO
 CUENCA

Tlf: 072831947
 Fax: 072821475
 RUC: 0190101398001

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2018

Página: 4 2019/Abr/29 20:29:02 144-NSMN COMP201.CBL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
22301	A LARGO PLAZO	4,740.77-
22301008	Banco Pichincha 3033958-00	4,740.77-
3	PATRIMONIO NETO	1,332,055.59-
31	CAPITAL SOCIAL	584,280.59-
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	584,280.59-
31101	CAPITAL SUSCRITO	57,000.00-
31101001	Ing. Mejia Coello Juan Jose	56,049.00-
31101002	Mejia Martinez Juan Francisco	317.00-
31101003	Ing. Mejia Martinez Maria Susana	317.00-
31101004	Mejia Martinez Jose Xavier	317.00-
31103	APORTE ACCIONISTAS FUTURA CAPITALIZACION	527,280.59-
31103001	Ing. Mejia Coello Juan Jose	527,280.59-
32	RESERVA	139,324.22-
321	RESERVAS	139,324.22-
32101	RESERVA LEGAL	41,090.40-
32101001	Reserva Legal	41,090.40-
32103	RESERVA DE CAPITAL	89,541.97-
32103001	Reserva De Capital Año 2002	47,066.70-
32103002	Result. Acumulad. por Adopcion Ira Vez Nif	42,475.27-
32104	RESERVA FACULTATIVA	8,691.85-
32104001	Reserva Facultativa ano 2005	8,691.85-
33	RESULTADOS	608,450.78-
331	RESULTADOS	608,450.78-
33101	PERDIDAS O GANANCIAS	608,450.78-
33101001	Utilidad atos anteriores	8,539.77-
33101002	Utilidad del ejercicio 2004	177.66-
33101003	Utilidad del ejercicio 2006	11,377.24-
33101004	Utilidad del ejercicio 2007	13,852.44-
33101005	Utilidad del ejercicio 2011	94,285.97-
33101006	Utilidad del ejercicio 2012	107,272.50-
33101007	Utilidad del ejercicio 2013	93,634.95-
33101008	Utilidad del ejercicio 2014	71,763.01-
33101009	Utilidad del ejercicio 2015	167,684.93-
33101011	Utilidad del ejercicio 2017	39,942.31-

UTILIDAD... 42,647.53-
 PASIVO + PATRIMONIO 2,115,199.09-


 ING. MARIA SUSANA MEJIA MARTINEZ
 GERENTE GENERAL


 ING. VICTOR MEJIA MARTINEZ
 CONTADOR GENERAL

 DIRECTOR FINANCIERO

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2018

Página: 1 2019/Abr/29 20:36:51 144-MSMM CONP205.CBL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
4	CUENTAS DE RESULTADOS	1,269,038.18-
41	INGRESOS	1,256,430.42-
411	INGRESOS X ACTIVIDADES ORDINAR	1,256,430.42-
41101	VENTA DE BIENES	1,156,749.66-
41101002	Venta Productos 12%	1,156,749.66-
41102	PRESTACION DE SERVICIOS	149,179.43-
41102001	Venta Servicios 0%	171.00-
41102002	Venta Servicios 12%	149,008.43-
41106	OTROS INGRESOS GRAVADOS	5,805.26-
41106001	Intereses por financiamiento	5,805.26-
41109	(-) DESCUENTO EN VENTAS	2,593.33
41109001	Descuentos en Ventas	2,593.33
41110	(-) DEVOLUCION EN VENTAS	52,710.60
41110001	Devolucion en Ventas Bienes	52,433.37
41110002	Devolucion en Ventas Servicios	277.23
43	OTROS INGRESOS	12,607.76-
433	OTROS INGRESOS	12,607.76-
43301	OTROS INGRESOS	12,607.76-
43301001	Multas y sanciones Nomina	143.55-
43301002	Otros Ingresos	12,464.21-
5	COSTOS	438,482.43
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	438,482.43
511	MATERIALES UTILIZADOS O PROD.V	438,482.43
51113	COSTO DE VENTAS (INV. PERMANEN	438,482.43
51113001	Costo de Ventas	438,482.43
6	GASTOS	787,988.22
61	GASTOS OPERATIVOS	779,159.32
611	GASTOS DE VENTA	316,663.77
61102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	52.40
61102003	Aporte al Seguro Campesino	52.40
61103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	4,179.59
61103003	Vacaciones	243.18
61103004	Indemnizaciones por desahucio	3,936.41
61108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	71,546.14
61108001	Mantenimiento de equipos y her	3,784.87
61108002	Mantenimiento de Vehiculo	17,375.72
61108003	Mantenimiento de Edificio	50,385.55
61109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	27,167.59
61109001	Arriendo local-almacen	27,167.59
61111	PRODUCCION Y PUBLICIDAD	3,671.24
61111001	Publicidad	3,671.24
61112	COMBUSTIBLES	7,904.34
61112001	Combustible	7,904.34
61113	LUBRICANTES	84.77
61113001	Lubricantes	84.77
61114	SEGUROS Y REASEGUROS	3,834.64

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2018

Página: 2 2019/Abr/29 20:36:51 144-MSMM CONP205.CBL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
61114001	Seguros Salud	3,452.94
61114003	Garantias	381.70
61116	GASTOS DE GESTION	8,458.10
61116001	Gastos de Gestion	6,752.42
61116002	Agasajos a trabajadores	1,619.68
61116003	Gastos judiciales	86.00
61117	GASTOS DE VIAJE	16,745.07
61117001	Gastos de Viaje	4,456.74
61117002	Hospedaje	2,659.67
61117003	Alimentacion	9,450.89
61117004	Servicios de Hotel y Restaurant	177.77
61118	SERVICIOS BASICOS	12,431.68
61118001	Servicio Telefonico	1,657.94
61118002	Agua Potable	1,685.41
61118003	Energia Electrica	4,320.21
61118004	Telefonia Celular	1,183.68
61118005	Internet	3,584.44
61119	IMPUESTOS CARGOS AL GASTO	17,658.53
61119001	Impuesto a la salida de divisa	17,658.53
61120	DEPRECIACIONES	60,777.81
61120001	Gasto por depreciacion de Act.	60,777.81
61123	GASTO DETERIORO	5,167.84
61123001	Siniestros de Vehiculos	489.69
61123002	Cuentas Incobrables	4,678.15
61127	OTROS GASTOS	76,984.03
61127001	Materiales y Suministros	27,972.12
61127002	Servicio de seguridad	1,425.76
61127003	Contribuciones y permisos paga	3,274.98
61127004	Fletes y Embalajes	12,424.61
61127005	Fletes y Embalajes Serv. Monta	2,201.25
61127006	Servicios Prestados	14,725.80
61127008	Utiles de oficina	505.78
61127009	Atencion al personal y exterior	2,953.23
61127011	Gastos de Importacion	7,017.05
61127012	Movilización	3,162.13
61127013	Descuento de Ventas	1,321.32
612	GASTOS ADMINISTRATIVOS	452,998.14
61201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS RENU	258,183.40
61201001	Sueldos y salarios	252,126.90
61201006	Movilización	6,056.50
61202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	48,162.68
61202001	Aporte Patronal	28,112.31
61202002	Fondos de Reserva	17,487.52
61202003	Aporte al Seguro Campesino	34.44
61202004	Iece y Secap	2,528.41
61203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	34,906.36
61203001	Decimo Tercer Sueldo	22,796.13
61203002	Decimo Cuarto Sueldo	12,060.76
61203003	Vacaciones	49.47

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2018

Página: 3 2019/Abr/29 20:36:51 144-MGM COMP205.CBL Adviser 3.0 Desde: 2018/Ene/01 Hasta: 2018/Dic/31 Moneda Nacional

Codigo	Cuenta	Saldo
61208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	970.00
61208004	Mantenimiento Vehiculo	970.00
61209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9,136.04
61209001	Arriendo local-almacen	9,136.04
61211	PRODUCCION Y PUBLICIDAD	1,519.00
61211001	Publicaciones y suscripciones	1,519.00
61212	COMBUSTIBLES	1,972.03
61212001	Combustibles	1,972.03
61214	SEGUROS Y REASEGUROS	11,660.13
61214001	Seguros Salud	3,452.94
61214002	Seguros Vehiculos	4,720.93
61214003	Seguros Edificios	3,486.26
61217	GASTOS DE VIAJE	2,360.48
61217001	Gastos de Viaje	2,360.48
61218	SERVICIOS BASICOS	10,327.71
61218001	Servicio Telefonico	1,566.95
61218002	Agua Potable	1,579.46
61218003	Energia Electrica	2,413.29
61218004	Telefonia Celular	1,183.64
61218005	Internet	3,584.37
61219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA	1,008.72
61219001	Gastos Judiciales	1,008.72
61220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OT	4,760.09
61220001	Impuestos y contribuciones	4,640.09
61220003	Matriculacion Vehicular	120.00
61227	OTROS GASTOS	68,031.50
61227001	Materiales y Suministros	40,927.19
61227005	Impuestos y permisos pagados	19,753.27
61227006	Honorarios Profesionales	6,000.96
61227007	Servicios Prestados	844.32
61227008	Utiles de oficina	505.76
613	GASTOS FINANCIEROS	9,497.41
61301	INTERESES	3,792.90
61301001	Intereses Bancarios	2,851.81
61301003	Intereses por Financiamiento	941.09
61302	OTROS GASTOS FINANCIEROS	5,704.51
61302001	Servicios Bancarios	5,704.51
62	GASTOS NO OPERATIVOS	8,748.90
621	EGRESOS SIN FACTURA	8,748.90
62101	GASTOS NO DEDUCIBLES	8,748.90
62101009	Gastos no Deducibles para IR	8,715.93
62101010	Otros	11.15
62101011	Interes por Mora	21.82

UTILIDAD - -

42,647.53-

ING. MARIA SUSANA MEJIA MARTINEZ
 GERENTE GENERAL

ING. VICTOR MEJIA MARTINEZ
 CONTADOR GENERAL

DIRECTOR FINANCIERO

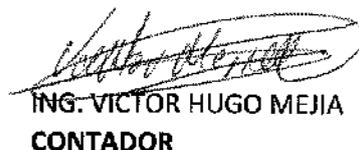
SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

	2018	2017
VARIACION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	517.700,00	341.984,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	541.820,00	447.602,00
Clases de cobros por actividad de operación	1.810.055,00	1.486.847,00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.810.055,00	1.486.847,00
Otros cobros por actividad de operación	-	-
Clases de pagos por actividad de operación	(1.247.488,00)	(1.018.958,00)
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(769.472,00)	(515.484,00)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(298.591,00)	(284.035,00)
Otros pagos por actividades de operación	(168.792,00)	(219.439,00)
Intereses pagados	(9.497,00)	(5.032,00)
Impuestos a las ganancias pagados	(11.250,00)	(15.255,00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	10.114,00	
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-	(17.378,00)
Efectivo procedentes de la venta de propiedad planta y equipo	-	-
Adquisiciones de planta y equipo	-	(17.378,00)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(24.120,00)	(88.240,00)
Financiacion por prestamos a largo plazo	-	-
Pagos de Prestamos	(24.120,00)	(79.783,00)
Dividendos pagados	-	(8.457,00)
Otros pagos	-	-
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	517.700,00	341.984,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	353.270,00	11.286,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	870.970,00	353.270,00

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CONCILIACION DE RESULTADO CON PARTIDAS QUE NO CONSTITUYEN FLUJO DE EFECTIVO

GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	42.647,00	65.144,00
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	2.202,00	56.859,00
Ajustes por gasto de depreciacion y amortizacion	6.077,00	63.758,00
Ajustes por gastos en provisiones	2.522,00	2.873,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	-
Ajustes por gasto por participacion trabajadores	(6.397,00)	(9.772,00)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	361.236,00	213.202,00
(Incremento) Disminucion en cuentas por cobrar cliente	(43.419,00)	-
Disminucion en otras cuentas por cobrar		
Disminucion en Inventarios	261.806,00	26.348,00
Disminucion en otros activos	-	-
Variacion en cuentas por pagar comerciales	70.823,00	186.732,00
Variacion en otras cuentas por pagar	-	-
Variacion en Beneficios empleados	-	-
Disminucion en Anticipos de Clientes	72.026,00	-
Incremento en otros pasivos		122,00
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	406.085,00	335.205,00


ING. MARIA SUSANA MEJIA
GERENTE GENERAL


ING. VICTOR HUGO MEJIA
CONTADOR

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

	APORTES		RESERVA		RESERVA		RESULTADOS		APLICACIÓN		UTILIDAD	TOTAL
	FUTURAS	CAPITALIZ.	RESERVA	FACULTATIVA	Y DE CAPITAL	ACUMULADOS	DE NIFF	DEL	EJERCICIO			
	301	302	LEGAL	30401	30402	30601	30603	30701				
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$ 57.000,00	\$ 527.280,00	\$ 41.090,00	\$ 55.759,00	\$ 568.509,00	\$ 42.475,00	\$ 38.112,00	\$ 1.330.225,00				
Transferencias												
Utilidad del ejercicio												
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO 2018	\$ 57.000,00	\$ 527.280,00	\$ 41.090,00	\$ 55.759,00	\$ 568.509,00	\$ 42.475,00	\$ 38.112,00	\$ 1.330.225,00				
Transferencias												
Devolucion de aportes para futuras cap.												
Dividendos												
Utilidad del ejercicio			\$ 1.250,00								\$ 23.750,00	
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2018	\$ 57.000,00	\$ 527.280,00	\$ 42.340,00	\$ 55.759,00	\$ 568.509,00	\$ 42.475,00	\$ 61.862,00	\$ 1.355.225,00				


INGRID MARÍA SUSANA MEJÍA
GERENTE GENERAL


ING. VÍCTOR HUGO MEJÍA
CONTADOR