

Estos estados financieros están ajustados en función de las políticas adoptadas en la conversión a NIIF, para lo cual los procedimientos de control interno contables, los reportes financieros y sistemas de tecnología de información deben adaptarse de acuerdo a los requerimientos y necesidades de la compañía en función de los lineamientos establecidos por las NIIF.

MIDEROS

&

ANDRADE

CÍA.

LTDA.

Balance General**Balance de Comprobación a NIIFs**

Tipo Cuenta	DESCRIPCION	SALDO NIIF 31/dic/18
Activos Corrientes:		
NIIF	Efectivo y equivalentes de efectivo	1,206
NIIF	Cuentas comerciales por cobrar	15,021
NIIF	Cuentas por cobrar Cía. Relacionadas	-
	Inventarios	38,976
NIIF	Activos por impuestos corrientes	6,449
Activos no corrientes:		
NEC/NIIF	Propiedad, planta y equipo, neto	6,475
NIIF	Activos por impuestos diferidos	297
TOTAL ACTIVOS		68,424
Pasivos Corrientes:		
NEC/NIIF	Cuentas comerciales por pagar	(31,688)
NEC/NIIF	Compañías relacionadas por pagar	(1,500)
NEC/NIIF	Pasivos por impuestos corrientes	(1,482)
NEC/NIIF	Obligaciones Laborales	(2,146)
NIIF	Provisiones	(5,698)
NEC/NIIF	Otras cuentas por pagar	7,515
Pasivos no corrientes:		
NIIF	Obligaciones por beneficios definidos	(14,251)
NIIF	Pasivos por impuestos diferidos	-
Patrimonio de los accionistas:		
NEC/NIIF	Capital social	(5,000)
NEC/NIIF	Reserva Legal	(1,792)

NEC/NIE	Utilidades Acumuladas	(18,853)
NEC/NIE	Resultado del ejercicio	510

Resultados acumulados por efecto de Adopción de NIIFs:

NIE	Resultados acumulados adopción NIIFs - 2010	1,518
NIE	Resultados acumulados transición NIIFs - 2011	(164)
	Total patrimonio	(23,782)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		(73,033)

1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS.

La Empresa cuenta con la consistencia y razonabilidad de las cifras que se presentan, por cuanto los registros contables se realizan con los debidos soportes y en su oportunidad; saldos y cifras que se muestran seguidamente en el numeral de situaciones particulares de los grupos, clases, cuentas y subcuentas.

SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

ACTIVOS

111201 Caja Dólares

Fondos disponibles para cajas, fondos rotativos, caja vueltos .

Cuenta	Nombre	31/12/2018
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1206.21
	CAJA GENERAL	0.00
1112	Caja Bancos	1206.21

115 Cuentas por Cobrar Comerciales

	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	15020.77
111501	Clientes Nacionales	16394.93
111502	Prov. Cuentas Incobrables	-1188.62
111505	Costo amortizado (cuenta por cobrar clie	-201.41
111601	Anticipo Proveedores	15.87

1117 Inventarios

	INVENTARIO	38976.03
111799	Transito	38976.03

1116 Impuestos Corrientes

Anticipo	ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	6448.59
----------	--------------------------------	---------

111603	ANTICIPO DE IMPUESTOS	6448.59
--------	-----------------------	---------

1112 Propiedad Planta y Equipo

	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	6474.75
1211	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	15992.91
1221	DEPRECIACION ACUMULADA	0.00
122103	Equipo de Oficina	-1702.39
122103	Equipo de Muebles y Enseres	-2710.44
122103	Equipo de Computación	-5105.33
122104	Software Contable	0.00

1114 Impuestos Diferidos

	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	297.38
141101	Activos por impuesto diferido	297.38

PASIVOS**2111 Obligaciones Financieras, Proveedores, Otras Cuentas por pagar**

2111	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-3740.81
211101	SOBREGIROS BANCARIOS	-3740.81
	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	-31688.19
211201	Proveedores Nacionales	-30843.81
211202	Costo amortizado (cuenta por pagar prove	178.14
211203	tarJETAS DE CREDITO	-1012.52
211209	Cruce Proveedores para empelados	-10.00
	CUENTAS RELACIONADAS POR PAGAR	-1500.14
211101	Andrade Thamara Cta. Ahorros	-1500.14
211102	Andrade Thamara Cta. Cte.	0.00
211103	Costo amortizado (cuenta por pagar Thama	0.00

2115 Pasivos por Impuestos Corrientes

	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-1481.84
211505	Impuesto por Pagar	-597.02
211506	Impuesto a la renta por pagar	-884.82

2116 Obligaciones Laborales y Provisiones

	OBLIGACIONES LABORALES	-2146.44
2116	OBLIGACIONES LABORALES	-2146.44
	PROVISIONES	-5698.22
211602	13ro. Por Pagar	-487.51

211603	14to. Por Pagar	-1688.77
211604	Fondos de Reserva por Pagar	-238.29
211605	Vacaciones Por Pagar	-3158.57
211616	PRESTAMOS COMPAÑIA	0.00
	15% participación Trabajadores	-125.08

2117 Otras Cuentas por pagar

	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7515.38
211703	Aportes IESS por Pagar	-1484.26
211704	Préstamos IESS Por Pagar	-592.05
211705	PRESTAMOS COMPAÑIA/VARIOS	9626.69
211707	ANTICIPO CLIENTES	-35.00

2118 Provisiones Sociales a Largo Plazo

	PROVISIONES LP	-14251.36
211801	Jubilacion Patronal	-10885.37
211802	Desahucio	-3365.99

PATRIMONIO

El patrimonio esta compuesto por

	CAPITAL SOCIAL	-5000.00
311101	Capital Pagado	-5000.00
	RESERVA	-1792.42
311301	Reserva Legal	-1792.42
	RESULTADOS	-9993.26
	Utilidad Acumulada	-18652.68
	Pérdida Acumulada	8349.83
	Utilidad Ejercicio	509.59
		0.00
	Resultados acum. efecto de Adopción de NIIFs:	1353.57
	Resultados acumulados adopción NIIFs - 2010	1518.01
	Resultados acumulados adopción NIIFs	-164.44
		0.00

Estado de Flujo de Efectivo

Año 2018



RAZÓN SOCIAL:	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	N	NEGATIVO
No. Expediente	D	POSITIVO O NEGATIVO (D)
RUC:		
AÑO:		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	538.86
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	22539.73
Clases de cobros por actividades de operación	950101	353677.73
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	353677.73
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas de seguros	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-331138.00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-222956.29
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-105755.17
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas de seguros	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-2426.34
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	0.00
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-9061.20
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-9061.20
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-12940.48
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiamiento por préstamos a largo plazo	950304	
Pagos de préstamos	950305	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	0.00
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-12940.48

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0.00	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	538.05	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	568.10	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1206.21	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	600.31	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	2603.32	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	1088.86	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	1514.44	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	0.00	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0.00	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0.00	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0.00	D
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	19436.10	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	14223.73	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-11.55	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	0.00	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-10297.87	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-2438.00	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	10199.57	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	0.00	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	7702.01	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	35.00	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	23.21	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	22539.73	

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALIZADOS										RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO
		CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS		RESERVA LEGAL	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES	RESERVA DE ACCIONES			
				RESERVA LEGAL	RESERVA DE ACCIONES																
101	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
102	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
103	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
104	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
105	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
106	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
107	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
108	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
109	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
110	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
111	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
112	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
113	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
114	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
115	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
116	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
117	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
118	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
119	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		
120	DAÑOS CORRECTIVOS	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319		

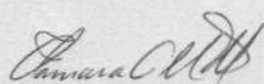
El Balance de Resultados en resumen arroja

VENTAS	339,419.00
--------	------------

COSTO DE VENTA	145,128.27
MANO DE OBRA DIRECTA	52,702.41
GASTOS EN VENTAS	13,553.72
GASTOS ADMINISTRATIVOS	126,539.35
GASTOS FINANCIEROS	994.94

UTILIDAD ANTES DE TRABAJADORES	500.31
--------------------------------	--------

Informe aprobado



Dra. Tamara Andrade

Gerente General