MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.

Estados Financieros por el Año Terminado
Al 31 de Diciembre del 2012
e Informe del Auditor Independiente.

INDICE

- Informe del Auditor Independiente
- Estados de Situación Financiera.
- Estados de Resultados Integrales.
- Estados de Cambios en el Patrimonio.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Notas Aclaratorias a los Estados Financieros.

Abreviatura usada:

US $ - **Dólar estadounidense**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de **MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.**

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de **MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia de la Compañía por los estados financieros

2. La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma que estos no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.

4. Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son apropiadas y de que las estimaciones contables

hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

5. En nuestra opinión, los referidos estados financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2012, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Asunto de Énfasis

Sin calificar nuestra opinión, informamos lo siguiente:

6. Tal como se explica con más detalle en la Nota 3, los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2012 son los primeros que la Compañía ha preparado aplicando NIIF. Con fines comparativos, dichos estados financieros incluyen cifras correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2011 y saldos del estado de situación financiera al 1 de enero del 2012, los que han sido ajustados conforme a las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011. Las cifras que se presentan con fines comparativos, ajustadas conforme a NIIF, surgen de los estados financieros correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre del 2011 y 2010 preparados de acuerdo con las normas contables vigentes en aquel momento. Los efectos más significativos de la adopción de las NIIF sobre la información financiera de la Compañía se describen en la Nota 3.

Maldonado Acosta Estrella .
Auditores Consultores Cía. Ltda.
Quito, Abril 17, 2013
RNAE – 0740

Marco Acosta Vásquez
Licencia No. 30352

MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en dólares americanos)

ACTIVOS	Notas	2012	2011
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y sus Equivalentes	4	**7934,85**	**28192,32**
Cuentas por cobrar	5	**52663,14**	**75821,70**
Provision ctas incobrables		**-1335,84**	**-852,42**
Provision por deterioro		**-103,25**	**-103,25**
Activos prepagados	6	**13949,40**	**9753,67**
Otros Activos corrientes		**10443,31**	15100,00
Total activos corrientes		83551,61	127912,02
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad Planta y Equipo	7	1218438,91	1393014,38
Propiedad planta y equipo		**1532549,43**	**1654342,08**
Depreciacion Acumulada		**-314110,52**	**-261327,70**
Activos imp diferidos		**0,00**	**23,75**
Total activos fijos		1218438,91	1393038,13
TOTAL ACTIVOS		1301990,52	1520950,15

Narciza de Jesús Montenegro López
GERENTE

MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 20
(Expresados en dólares americanos)

PASIVOS Y PATRIMONIO	Notas	2012	2011
PASIVOS CORRIENTES:			
Obligaciones por pagar a corto plazo	8	**710369,38**	**754569,89**
Impuesto a la Renta	9	**6635,40**	**3618,97**
trabajadores		**5091,09**	**4830,12**
Total pasivos corrientes		722095,87	763018,98
PATRIMONIO	10		
Capital Social		**20000,00**	**20000,00**
Reservas		**489447,96**	**689447,96**
Resultados Acumulados		**48335,78**	**21125,05**
Resultados Acumulados NIIFS		**-103,25**	**-79,50**
Resultado del Ejercicio		**22214,16**	**27437,66**
Total patrimonio		579894,65	757931,17
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1301990,52	1520950,15

Lorena Verónica Hernández Morillo
CONTADOR

Las notas adjuntas (1 a 11) forman parte de estos estados financieros

MIDECAR MOVIMIENTO INTERNO DE CARGA CIA. LTDA.

ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en dólares americanos)

	2.012	2.011
Ingresos		
Ingresos Ordinarios	643.784,89	675.925,71
Otras rentas excentas	0,00	2.025,88
Ingreso por reembolso	0,00	3.685,93
Total Ingresos	643.784,89	681.637,52
Costos y Gastos	609.844,24	645.750,77
Gastos Administrativos	574.761,02	602.470,49
Gastos Financieros	26.611,75	26.037,32
Otros Gastos	4.939,92	11.665,68
Gastos no deducibes		5.577,28
Otros Costos	3.531,55	0,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	33.940,65	35.886,75
15% Participación Trabajadores	5.091,09	4.830,12
25% Impuesto a la Renta	6.635,40	3.618,97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	22.214,16	27.437,66

Narciza de Jesús Montenegro López
GERENTE

Lorena Verónica Hernández Morillo
CONTADOR

Las notas adjuntas (1 a 11) forman parte de estos estados financieros

MIDECAR MOVIEMIENTOS DE CARGA INTERNA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012 Y 2011

(Expresado en dólares americanos)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT PROPIEDADE PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIFS	GANACIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
DO AL INICIO DEL PERIODO 2011	20.000,00	4.000,00	685.447,96	21.125,05	-79,50	27.437,66	757.931,17
STE CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES					-23,75		-23,75
DENDOS				-226,93			-226,93
NSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS NTAS PATRIMONIALES				27.437,66		-27.437,66	0,00
LIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION ROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			-200.000,00				-200.000,00
ULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO NACIA O PÉRDIDA DEL EJERCICIO)						22.214,16	22.214,16
DO AL FINAL DEL PERIODO 2012	20.000,00	4.000,00	485.447,96	48.335,78	-103,25	22.214,16	579.894,65

Narcisa de Jesús Montenegro López
GERENTE

Lorena Verónica Hernández Morillo
CONTADOR

Notas adjuntas (1 a 11) forman parte de estos estados financieros

MIDECAR MOVIEMIENTOS DE CARGA INTERNA CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
Expresados en dólares americanos

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.012	2.011
Recibido de clientes	666.943	705.803
Pagado a Proveedores y Empleados	-608.994	-523.208
Otros		-62.617
EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**57.950**	**119.978**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedad Planta y Equipo	-78.207	-9.140
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	**-78.207**	**-9.140**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Activos o Pasivos L/P	0	-105.625
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIE	**0**	**0**
VARIACION DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-20.257	5.213
SALDO INICIAL DE EFECTIVO	28.192	22.979
SALDO FINAL DE EFECTIVO	**7.935**	**28.192**

Narciza de Jesús Montenegro López
GERENTE

Lorena Verónica Hernández Morillo
CONTADOR

MIDECAR MOVIEMIENTOS DE CARGA INTERNA CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
Expresados en dólares americanos

CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO RECIBIDO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓI	2.012	2.011
Utilidad de Ejercicio	33.941	27.438
(+) Ajustes por gastos de depreciacion y amortizacion	53.266	46.365
(-) Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-6.635	
(-) Ajustes por gasto por participación trabajadores	-5.091	
Flujo neto de Operación	**75.480**	**73.803**
Variación de Cuentas de Activo y Pasivo Corriente		
Disminución o Incremento en Clientes	23.159	24.166
Disminución o Incremento en Otros Activo	461	-21.533
Disminución o Incremento en Obligaciones a Corto Plazo	-44.427	43.542
Disminución o Incremento en Otros Pasivo	3.277	0
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**57.950**	**119.978**

Narciza de Jesús Montenegro López
GERENTE

Lorena Verónica Hernández Morillo
CONTADOR