

ALTERMANN S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los períodos terminados al
31 de Diciembre de 2018 y 31 de Diciembre del 2018

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

ALTERMANN S.A.
VARIACIONES
2018-2017

	NOTA	2018	2017	VARIACION
ACTIVO		469.777,97	11.561,45	458.216,52
ACTIVO CORRIENTE		227.927,88	11.000,42	216.927,41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	1	15.588,92	3.593,54	11.995,38
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		159.915,26	7.095,23	152.820,03
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	2	7.144,56	6.385,73	-4.240,87
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES		157.770,70	0,00	157.770,70
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	710,00	-710,00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	3	20.000,00	0,00	20.000,00
AL COSTO AMORTIZADO		20.000,00	0,00	20.000,00
INVENTARIOS	4	1.015,00	0,00	1.015,00
INVENTARIO SUMINISTROS, REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		1.015,00	0,00	1.015,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	10.358,68	0,00	10.358,68
Primas de Seguro pagadas por anticipado		4.090,57	0,00	4.090,57
Otros Anticipos Entregados		6.266,11	0,00	6.266,11
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	21.053,97	311,65	20.742,32
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		17.824,67	311,65	17.513,02
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)		3.229,30	0,00	3.229,30
ACTIVO NO CORRIENTE		241.850,14	561,03	224.020,17
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	224.581,20	561,03	224.020,17
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		158.073,32	0,00	158.073,32
EQUIPO DE COMPUTACION		6.820,67	841,51	5.979,16
MUEBLES Y ENSERES		9.752,73	0,00	9.752,73
VEHICULOS		24.602,14	0,00	24.602,14
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		25.612,82	0,00	25.612,82
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-280,48	-280,48	0,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		17.268,94	0,00	17.268,94
POR PERDIDAS TRIBUTARIAS SUJETAS A AMORTIZACION EN PERIODOS SIGUIENTES		17.268,94	0,00	17.268,94
TOTAL ACTIVOS		469.777,97	11.561,45	440.947,58
PASIVO		440.999,85	35.358,68	
PASIVO CORRIENTE		320.999,85	24.232,28	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8	262.867,75	1.074,80	
RELACIONADOS LOCALES		182.790,82	0,00	182.790,82
NO RELACIONADOS LOCALES		80.076,93	1.074,80	79.002,13
PROVISIONES		0,00	0,00	
LOCALES		0,00	0,00	0,00
OBLIGACIONES CORRIENTES	9	11.611,54	6.447,88	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		5.227,58	3.420,03	1.807,55
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		0,00	221,51	-221,51
CON FIAT		773,09	715,63	557,47
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		4.646,91	2.436,69	2.210,22
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		963,96	154,03	809,93
ANTICIPO DE CLIENTES		444,66	12.061,73	-11.617,07
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES		20.773,90	0,00	20.773,90
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	10	35.302,00	4.647,82	30.654,18
PASIVO NO CORRIENTE		110.000,00	11.126,40	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		110.000,00	1.587,00	108.413,00
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS O ACCIONISTAS NO CORRIENTES		0,00	9.539,45	-9.539,45
PATRIMONIO NETO		28.778,12	-23.797,23	
CAPITAL	11	29.141,00	800,00	28.341,00
CAPITAL SUSCRITO		29.141,00	800,00	28.341,00
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-1.808,11	-24.121,17	22.613,06
GANANCIAS ACUMULADAS		0,00	0,00	0,00
(-) PERDIDA ACUMULADA		1.508,11	-24.121,17	22.613,06
RESERVA DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF		0,00	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.145,23	-476,06	1.621,29
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		1.145,23	0,00	1.145,23
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		0,00	-476,06	476,06
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		440.999,85	35.358,68	

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Efectivo y equivalente al efectivo	15.586,92	3.593,54
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	15.586,92	3.593,54

2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Un detalle de los Cuentas por cobrar clientes, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Cientes no Relacionados Locales	2.144,56	6.385,23
Cientes Relacionados	157.770,70	0,00
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	159.915,26	6.385,23

3. Otros Activos Financieros Corrientes

Un detalle de los Cuentas por cobrar clientes, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Al Costo Amortizado	20.000,00	0,00
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	20.000,00	0,00

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

4. Inventarios

Un detalle de los Inventarios de suministros y materiales, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Inventario Suministros, herramientas repuestos y materiales	1.015,00	0.00
Total de Inventarios	1.015,00	0,00

5. Seguros y otros pagos anticipados

Este rubro agrupa los pagos por anticipados a proveedores de Seguro y otros.

Un detalle de las primas de seguro pagadas por anticipados y otros, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Seguros pagados por anticipado	4.090,57	0,00
Otros Anticipos entregados	6.266,11	0,00
Total otros pagos por anticipado	1.074,80	1.074,80

6. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	3.229,30	0.00
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	17.824,67	311,65
Total de Activos por Impuestos Corrientes	21.053,97	311,65

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

7. Propiedades, Planta y Equipos

Este rubro agrupa las propiedades, plantas y equipos registrados en los libros contables.

Un detalle de las Propiedades, planta y equipos, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Maquinaria, Equipos, instalaciones	158.073,32	0,00
	6.820,67	841,51
Equipo de Computación	9.752,73	0,00
Muebles y Enseres	24.602,14	0,00
Vehículos	25.612,82	0,00
Otras Propiedades Planta y Equipo	-280,48	-280,48
Depreciación Acumulada P.P.E.		
Total de Cuentas y Doc. Por Pagar	224.581,20	561,03

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con los proveedores comerciales

Un detalle de las Cuentas por Pagar, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
No Relacionados Locales	80.076,93	1.074,80
Relacionados locales	182.790,82	0,00
Total de Cuentas y Doc. Por Pagar	262.867,75	1.074,80

9. Otras Obligaciones Corrientes

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Con la administración tributaria	5.227,58	3.420,03
impuesto a la renta por pagar	0,00	221,51
Con el IESS	773,09	215,62
Participación trabajadores por pagar	963,96	154,03
Por Beneficios a los empleados	4.646,91	2.436,69
	<hr/>	<hr/>
Total de Obligaciones Corrientes	11.611,54	6.447,88

8. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Un detalle de las Cuentas por pagar diversas relacionadas, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	35.302,00	4.647,82
	<hr/>	<hr/>
Total de Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	35.302,00	4.647,82

9. Capital Social

ALTERMANN S.A.

RUC 0992757612001

El capital social de la compañía se compone de veintinueve mil ciento cuarenta y una (29.141) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

10. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2018 y el 27 de Marzo del 2019, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



C.P.A. PILAR CORREA YAGUAL
Contador
ALTERMANN S.A.