

NORLLANTAS CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1: ACTIVO CIRCULANTE	1,338,809.27
----------------------------------	---------------------

ACTIVO CIRCULANTE:	140,203.06
---------------------------	-------------------

CAJA CHICA:

		500.00
CAJA CHICA MATRIZ	250.00	
CAJA CHICA OTAVALO	150.00	
CAJA CHICA S. IBARRA	50.00	
CAJA CHICA S. CENTRO	50.00	

El fondo de caja chica mantiene cada punto de venta, en cada sucursal maneja el Administrador y en Matriz está a cargo la Asistente contable

EFFECTIVO NO DEPOSITADO

	8,186.01
CAJA 31 de diciembre 2018	8,186.01

Efectivo no depositado corresponde a las ventas realizadas de todos los puntos de venta del día 31 de diciembre.

BANCOS:

Los saldos en Conciliaciones Bancarias al 31-12-2018	131,517.05
BANCO DEL PICHINCHA CTA CTE.	4,884.53
BANCO INTERNACIONAL	26,538.48
BANCO DEL AUSTRO:	100,094.04

NOTA 2: ACTIVO EXIGIBLE

ACTIVO EXIGIBLE:	726,128.69
-------------------------	-------------------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES			722,102.48
CARTERA CORRIENTE	543,999.78		
CARTERA VENCIDA	178,102.70		
	0-30 días	83,558.19	
	31-60 días	23,632.55	
	61-90 días	6,775.34	
	91-120 días	5,357.79	
	121-150 días	3,857.48	
	151-180 días	2,693.26	
	181-360 días	5,554.92	
	MAS 360	46,673.17	
CUANTAS POR COBRAR INTERÈS IMPLÍCITO CLIENTE			(176.82)
El càlculo resultado del interès implícito de clientes es			
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			(47,716.10)
PROV.CTA CORRECTORA PERDIDAS CREDITICIAS ESPERADAS			
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS			40,236.93
CONTINENTAL TIRE ANDINA (provision Sercop)		40,236.93	
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES			11,669.01
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS IMP RENTA2018		11,669.01	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			13.19
OTRAS CXC		13.19	

NOTA 3: INVENTARIO DE MERCADERIA	472,477.52
---	-------------------

AREA:			TOTAL VALORADO	TOTAL GENERAL
100	LLANTAS NACIONALES			399,349.84
10012	Auto Radial (NAC)		69,315.10	
10021	Camioneta Bias (NAC)		12,219.80	
10022	Camioneta Radial (NAC)		135,373.44	
10031	Camión Bias (NAC)		4,073.87	
10032	Camión Radial (NAC)		178,367.63	
101	LLANTAS IMPORTADAS			46,386.43
10112	Auto Radial (IMP)		1,058.23	
10121	Camioneta Bias (IMP)		4,737.88	
10122	Camioneta Radial (IMP)		39,109.75	
10131	Camión Bias (IMP)		250.00	
10132	Camión Radial (IMP)		404.13	
10142	FARM-Agrícolas (IMP)		788.85	
10146	Moto (IMP)		37.59	
102	REENCAUCHE			10,342.45
10205	Servicio Reen Camioneta		2,699.05	
10203	Servicio Reen Camion		7,643.40	
201	TUBOS IMPORTADOS			1,258.11
20102	Tubos Camioneta		114.95	
20103	Tubos Camión		718.70	
20104	Tubos OTR / Otros		374.46	
20105	Tubos Montacarga		50.00	
202	DEFENSAS IMPORTADAS			886.13
20201	Defensas Camioneta		62.04	
20202	Defensas Camión		623.79	

20203	Defensas OTR/ Otros		200.30	
300	TALLER			166.68
300	TALLER		166.68	
401	ACEITES Y LUBRICANTES			8,582.74
401	ACEITES Y LUBRICANTES		8,582.74	
402	BATERIAS			7,673.87
402	BATERIAS		7,673.87	
404	MATERIAL PROMOCIONAL			1,864.94
404	MATERIAL PROMOCIONAL		1,864.94	
502	FILTROS			943.44
502	FILTROS		943.44	
503	AROS			2,945.97
503	AROS		2,945.97	
505	LIQUIDOS Y ADITIVOS			8.45
505	LIQUIDOS Y ADITIVOS		8.45	
506	PASTILLAS Y FRENOS			88.39
506	PASTILLAS Y FRENOS		77.68	
	OTROS		10.71	
509	ACCESORIOS			100.79
509	ACCESORIOS		21.07	
51002	OTROS		39.72	
800	PROMOCIONES TALLERES		40.00	
TOTAL INVENTARIO:				480,598.23

-

-

-

-

PROVISION INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACION
PROVISIÓN INVENTARIOS POR DETERIORO

-	2,484.58
-	5,636.13

PROVISION INVENTARIO	- 8,120.71
----------------------	------------

TOTAL INVENTARIO	472,477.52
-------------------------	-------------------

DE ACUERDO ARCHIVO DE ANALISIS DE INVENTARIO OBSOLETO SE ESTIMA UNA PROVISION DE 7089.06 AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 y POR CONCEPTO DE VNR EL VALOR DE 5.081.41

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	162,955.07
--	-------------------

<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO COSTO ORIGINAL</u>	740,723.54
--	-------------------

EQUIPOS DE OFICINA	5,774.91
EQUIPOS DE OFICINA MATRIZ	3,795.91
EQUIPOS DE OFICINA SUCURSAL IBARRA	1,438.51
EQUIPOS DE OFICINA OTAVALO	-
EQUIPOS DE OFICINA SUCURSAL CENTRO	540.49

MAQUINARIA Y EQUIPO	253,950.09
----------------------------	-------------------

MAQUINARIA Y EQUIPO MATRIZ	84,298.46
MAQUINARIA Y EQUIPO SUCURSAL IBARRA	72,621.12
MAQUINARIA Y EQUIPO SUCURSAL OTAVALO	55,971.23
MAQUINARIA Y EQUIPO SUCURSAL CENTRO	41,059.28

HERRAMIENTAS	16,129.56
HERRAMIENTAS MATRIZ	12,537.76
HERRAMIENTAS SUCURSAL IBARRA	2,026.16
HERRAMIENTAS SUCURSAL OTAVALO	1,329.64
HERRAMIENTAS SUCURSAL CENTRO	236.00

MUEBLES Y ENSERES	19,788.99
MUEBLES Y ENSERES MATRIZ	8,317.42
MUEBLES Y ENSERES SUCURSAL IBARRA	2,812.87
MUEBLES Y ENSERES SUCURSAL OTAVALO	5,848.70
MUEBLES Y ENSERES SUCURSAL CENTRO	2,810.00

VEHICULOS	138,329.32
VEHICULOS TIPO FURGON	84,642.22
VEHICULO GERENCIA	27,771.93
VEHICULOS MOTOS MATRIZ	1,160.71
VEHICULOS TIPO FURGON OTAVALO	24,754.46

EQUIPO DE CÒMPUTO	42,176.87
EQUIPO DE CÒMPUTO MATRIZ	30,973.27
EQUIPO DE CÒMPUTO SUCURSAL IBARRA	4,015.38
EQUIPO DE CÒMPUTO SUCURSAL OTAVALO	4,623.80
EQUIPO DE CÒMPUTO SUCURSAL CENTRO	2,564.42

INSTALACIONES	6,639.60
INSTALACIONES MATRIZ	1,749.60
INSTALACIONES VARIAS SUCURSAL IBARRA	773.04
INSTALACIONES VARIAS SUCURSAL OTAVALO	1,158.42
INSTALACIONES VARIAS SUCURSAL CENTRO	2,958.54

MEJORAS LOCAL ARRENDADO	257,934.20
MEJORAS LOCAL ARRENDADO MATRIZ	133,545.06
MEJORAS LOCAL ARRENDADO SUCURSAL IBARRA	55,213.73
MEJORAS LOCAL ARRENDADO SUCURSAL OTAVALO	69,175.41

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DEPRECIACIÓN	(577,768.47)
---	---------------------

EQUIPOS DE OFICINA	(3,398.71)
EQUIPOS DE OFICINA	3,398.71

MAQUINARIA Y EQUIPO	(184,703.89)
MAQUINARIA Y EQUIPO	184,703.89

HERRAMIENTAS	(12,244.33)
HERRAMIENTAS	12,244.33

MUEBLES Y ENSERES	(13,172.13)
MUEBLES Y ENSERES	13,172.13

VEHICULOS	(63,683.88)
VEHICULOS	63,683.88

EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(37,835.54)
EQUIPO COMPUTACION	37,835.54

INSTALACIONES	(4,795.79)
INSTALACIONES	4,795.79

MEJORAS LOCAL ARRENDADO	(257,934.20)
MEJORAS LOCAL ARRENDADO	257,934.20

NOTA 5: OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	21,187.98
--	------------------

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

PAGOS ANTICIPADOS	19,050.69
ASEGURADORA	3,617.43
INTERESES VARIOS	511.86
ARRIENDOS GARANTIAS	4,600.00
ADQ. SUBDISTRIBUCIÓN	10,321.40

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

ACTIVOS DIFERIDOS	2,137.29
--------------------------	-----------------

PASIVO CORRIENTE	930,430.49
-------------------------	-------------------

NOTA 6 PRÉSTAMOS BANCARIOS

PASIVO CORRIENTE PRÉSTAMO CORTOPLAZO:	126,805.67
--	-------------------

PRESTAMOS CORTO PLAZO		126,805.67
BANCO DINERS	25,173.61	
BANCO DEL AUSTRO	101,632.06	

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: 603,065.07

PROVEEDORES RELACIONADOS		563,244.79
CONTINENTAL ANDINA TIRE S.A.	457,009.12	
RENOVALLANTA	106,235.67	

PROVEEDORES VARIOS		39,820.28
TECNOVA	7,849.84	
ASEGURADORAS	4,069.49	
GAMBUSI	1,418.14	
INVERNEG	1,238.62	
IMBAUTO	12,919.50	
LLANTICENTRO L&M	7,359.00	
FABRIBAT	4,965.69	

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR FISCALES

CUENTAS POR PAGAR FISCALES 69,818.39

IVA POR VENTAS LOCALES 16824.24

IMPUESTOS RETENIDOS IVA		1,995.44
RETENCIONES IVA 10%	469.92	
RETENCIONES IVA 20%	29.94	
RETENCIONES IVA 30%	49.53	
RETENCIONES IVA 70%	502.92	
RETENCIONES IVA 100%	943.13	

RETENCION EN LA FUENTE		15,140.90
EN RELACION DE DEPENDENCIA	11,669.01	
SERVICIOS DE PUBLICIDAD	4.20	
SERVICIO TRANSPORTE DE PASAJERO O CARGA PUBLICO Y PRIVADO 1%		
TRANSFERENCIA DE BIENS MUEBLES DE NAT	2,826.26	
ARRENDANIENTO BIENES INMUEBLES 8%	347.48	
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	293.95	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		35,857.81

NOTA 9: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR
--

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	125,441.36
--------------------------------------	-------------------

SEGURIDAD SOCIAL		18,301.82
SEGURIDAD SOCIAL/APORTES I.E.S.S	13,270.78	
FONDOS DE RESERVA DE APORTES I.E.S.S	5,031.04	
PROVISION BENEFICIOS SOCIALES		52,538.14
VACACIONES	10,269.47	
DECIMOTERCER SUELDO	5,124.08	
DECIMOCUARTO SUELDO	3,731.73	
15% PARTICIPACION LABORAL	33,412.86	
SUELDOS X PAGAR		54,601.40
SUELDOS PERSONAL POR PAGAR	48,928.53	
COMISIÓN SERCOP (PROVISIÓN)	5,672.87	

NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,300.00
--------------------------------	-----------------

OTRAS CUENTAS`POR PAGAR	5,300.00
--------------------------------	-----------------

ANTICIPO CLIENTES	400.00
DESC VEHÍCULO GERENCIA	4,900.00

NOTA 11: PASIVOS LARGO PLAZO	66,963.83
-------------------------------------	------------------

PASIVOS DE LARGO PLAZO	66,963.83
-------------------------------	------------------

PROVISIONES JUBILACION	46,801.60
JUBILACION PATRONAL	27,760.92
DESAHUCIO	19,040.68

PRESTAMOS LATGO PLAZO	20,162.23
BANCO DINERS	11,232.99
BANCO DEL AUSTRO	8,929.24

NOTA 12: PATRIMONIO	525,558.22
----------------------------	-------------------

PATRIMONIO	525,558.22
-------------------	-------------------

APORTACION SOCIAL	109,000.00
SOCIO SR. EDGAR LALAMA LARREA	8,720.00
SOCIO SR. EDGAR LALAMA NIETO	18,530.00
SOCIO ING. LALAMA ALEJANDRO	15,260.00
SOCIO DR. LALAMA JOAQUIN	10,900.00
SOCIO SRES TECNILLANTA SA.	55,590.00

	(26,722.73)
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION 1ERA.VEZ	(26,722.73)

DIVIDENDOS AÑOS ANTERIORES	334,165.36
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2010	105,356.32
(-) DISTRIBUCION DIVIDENDOS 50% AÑO 2010	(52,678.16)
(-) DISTRIBUCION DIVIDENDOS 50% AÑO 2010	(52,678.16)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2011	107,208.24
(-) DISTRIBUCION DIVIDENDOS AÑO 2011	(107,208.24)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2012	44,723.61
(-) DISTRIBUCION DIVIDENDOS AÑO 2012	(44,723.61)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2013	(42.69)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2014	35,807.94
RESERVA LEGAL 2014	(1,788.27)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2015	85,518.51
RESERVA LEGAL 2015	(4,275.93)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2016	88,440.49
RESERVA LEGAL 2016	(4,422.02)
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS 2017	134,927.33
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	2,137.29
PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1,446.57
TOTAL APORTACION SOCIAL	380,894.54
RESERVAS	
RESERVA AÑO 2006	1,753.49
RESERVA AÑO 2007	3,962.13
RESERVA AÑO 2013-2014	1,788.27
RESERVA AÑO 2015	4,275.93
RESERVA AÑO 2016	4,422.02
TOTAL RESERVAS	16,201.84
UTILIDAD DEL EJERCICIO 31 DE DICIEMBRE 2018	128,461.84

