

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa, fue constituida en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 06 de junio del 2013.

El objeto social es *FABRICACION, COMPRA, VENTA, IMPORTACION, EXPORTACION, DISTRIBUCION, COMERCIALIZACION DE PLASTICOS*

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en Guayaquil, *Mapasingue Oeste Av segunda km 4.5 Vía Daule.*

2. ANTECEDENTES

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en La resolución 06.Q.ICL.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. BASES DE PREPARACIÓN

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICL.Q04, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

a. Moneda funcional y de presentación.

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (USD). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.

b. Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas.

La información contenida en los Estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF. Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica.

Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

		2018	2017
CAJA GENERAL		140.05	140.05
BANCO PICHINCHA		3962.54	1098.66
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		4102.59	1238.71

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

Cuentas por cobrar

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

		2018	2017
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		-	25722.53
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		-	25722.53

Inventarios

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

		2018	2017
MATERIA EN TRÁNSITO		8000.00	-
MATERIA PRIMA		4523.17	3179.29
TOTAL INVENTARIOS		4531.17	3179.29

Crédito Fiscal

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

		2018	2017
CREDITO TRIBUTARIO (IVA)		589.88	933.57
CREDITO TRIBUTARIO (IMPUESTO A LA RENTA)		1598.93	1024.58
CREDITO TRIBUTARIO (ISD)		342.10	-
TOTAL CRÉDITO FISCAL		2530.91	1958.15

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2018			2018	2017
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			-	1998.00

CUENTAS POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			2018	2017
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				6363.36
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				2777.47

OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			2018	2017
SUELDOS POR PAGAR			-	-
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			12323.81	9586.35
IESS POR PAGAR			438.75	863.56
PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR			371.20	1035.11
TOTAL			13133.76	11485.02

IMPUESTO POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			2018	2017
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			462.79	1290.44
TOTAL			462.79	1290.44

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% para cada año. Para el año 2018, la tasa de impuesto a la renta será del 25%.

La conciliación del impuesto a la renta calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes fue como sigue:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		2018
UTILIDAD DEL EJERCICIO	=	2474.65
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	+	0.00
UTILIDAD GRAVABLE	=	2474.65
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	=	462.76

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			2018	2017
BANCO PICHINCHA			18364.67	-
TOTAL			18364.67	-

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital social está constituido por 400 acciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1.00 USD cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE	2018	2017
Socio A	100.00	100.00
Socio B	100.00	100.00
Socio C	100.00	100.00
Socio D	100.00	100.00
Saldo final	400.00	400.00

RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc. Los ajustes NIIF que se registraron en el patrimonio en la cuenta resultados acumulados sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y utilizado para absorber pérdidas acumuladas o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de 11374.88

RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2018. Pueden capitalizarse, repartirse como dividendos, apropiarse como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 2018 ascienden a 1640.69

INGRESOS Y GASTOS

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2018 y 2017 se presenta a continuación:

31 DE DICIEMBRE	2018	2017
INGRESOS	140480.92	165472.48
COSTOS	68884.12	134052.21
GASTOS	69122.15	24519.54
UTILIDAD BRUTA	2474.65	6900.73

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de preparación de este informe (17 DE ABRIL DEL 2019) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

UTTEPROVO
RUC: 0992821881001


GERENTE GENERAL

Velásquez Rodríguez Ruth
C.I. 0925623613



CONTADOR

Vanessa Urbina C.
C.I. 0920591815