

INTIPLAX S.A.

EXPEDIENTE 58938

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
POR EL AÑO
TERMINADO 2018**

A la Junta General de Socios de COMPAÑIA INTIPLAX S.A.

1. Introducción:

Hemos elaborado los estados de situación financiera adjuntos de la **COMPAÑIA INTIPLAX S.A.** al 31 de diciembre del 2018, los correspondientes estados de resultados integral, Estado de Evolución del Patrimonio y de Flujo de efectivos, así como el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas a los estados financieros.

2. Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La administración de la Compañía **INTIPLAX S.A.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: Diseñar, implementar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias del entorno económico en donde opera la compañía.

3. Responsabilidad del Contador:

Es responsabilidad del contador expresar los estados financieros basada en nuestra contabilidad. Efectuamos nuestra contabilidad de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la contabilidad para obtener seguridad razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

INTIPLAX S.A
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO	2018	%
Activo Corriente		
Efectivo y equivalentes de efectivo	29,953	2.89
Cuentas por cobrar	13,513	1.31
Inventarios	185,412	17.91
Impuestos	39,896	3.85
Anticipo Proveedores	10,215	0.99
Otros activos	0	0.00
Total del Activo Corriente	278,989	26.95
Activo No Corriente		
Propiedad planta y equipo	756,307	73.05
Total Activo no Corriente	756,307	73.05
Total del Activo	1,035,297	100.00
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Obligaciones con Instituciones financieras	55,046	5.32
Proveedores	9,543	0.92
Impuesto a la Renta	152	0.01
Impuestos por Pagar	68,662	6.63
Anticipo Clientes	16,485	1.59
Participacion Trabajadores	215	0.02
Obligaciones con los Empleados	7,684	0.74
Obligaciones con el IESS	16,938	1.64
Otras cuentas por pagar	1,933	0.19
Total Pasivo Corriente	176,659	17.06
Pasivo no corriente		
Obligaciones Bancarias	306,945	29.65
Otras Cuentas por Pagar	58,340	5.64
Obligaciones con los Empleados	25,178	2.43
Pasivo No Corriente	390,463	37.72
Total del Pasivo	567,122	54.78
Patrimonio		
Capital	100,000	9.66
Reserva	5,511	0.53
Resultados acumulados	466,371	45.05
Perdida Ejercicio anteriores	-104,353	-10.08
Utilidad	646	0.06
Total del Patrimonio	468,175	45.22

Total Pasivo y Patrimonio	1,035,297	100.00
---------------------------	-----------	--------

INTIPLAX S.A.
Estado de Resultados

Desde el 01/01/2018 Hasta el 31/12/2018

Descripción	2018
INGRESOS	
Ventas	417,078.26
TOTAL INGRESOS	<u>417,078.26</u>
COSTOS	-
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>184,306.28</u> 232,771.98
GASTOS DE OPERACIÓN	
GASTOS DE VENTAS	-
GASTOS ADMINISTRATIVOS	135,904.99
GASTOS FINANCIEROS	-90,093.69
TOTAL GASTOS	-5,760.29 -
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>231,758.97</u> 1,013.01

COMPAÑÍA INTIPLAX S.A.

Por el periodo 1 de diciembre al 31 de diciembre del 2018

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

DESCRIPCION	capital social	Reservas	Resultados anteriores	Resultado del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2017	100,000.00	5,511.24	362,017.73	0.00	467,528.97
Resultado del Ejercicio					0.00
Saldos al 31 de diciembre del 2018	100,000.00	5,511.24	362,017.73	645.80	468,174.77

COMPAÑÍA INTIPLAX S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ESTADO DE FLUJOS DE CAJA	Año 2018
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Recibido de clientes	478,532.41
Pagado a proveedores	-363,962.84
Pagado a trabajadores	-107,226.48
Dividendos recibidos	0.00
Otros ingresos (gastos)	0.00
Impuesto a la renta	
Efectivo neto de operaciones	7,343.09
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Adquisición de propiedades, neto de precio de venta	0.00
Adquisición de inversiones, neto de precio de venta	0.00
Inversión en otros activos	0.00
Efectivo neto en actividades de inversión	0.00
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Aumento (disminución) de obligaciones a largo plazo	18,581.40
Nuevas obligaciones a largo plazo	
Pagos de obligaciones a largo plazo	0.00
Aportes de capital	0.00
Readquisición de acciones propias	0.00
Inversiones temporales	0.00
Anticipos a accionistas	0.00
Donaciones recibidas	0.00
Dividendos pagados	0.00
Efectivo neto en actividades de financiamiento	18,581.40
Movimiento del año	25,924.49
Caja y equivalentes de caja - comienzo	4,028.29
Caja y equivalentes de caja - final	29,952.78

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINANDO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Al término del 31 de Diciembre del 2018 la compañía aún se encuentra operando,

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros., estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de INTIPLAX S.A., comprenden los estados de situación financiera al 1 de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018, los estados de resultado integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas internacionales de información Financiera (NIIF).

2.3 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Comprende el efectivo disponible y los importes mantenidos en cuentas corrientes bancarias de la compañía., además la caja de cheques a fecha y la caja de tarjetas de crédito

2.4 Propiedades y equipos

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la

estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considera como costo de las partidas de propiedades y equipos, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se depreciarán de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

2.5 Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente

2.5.1 Impuesto Corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

2.6 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.7 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha

realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.9 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en la que la compensación sea requerida o permitida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Un resumen de efectivo hasta su vencimiento es como sigue al 31 de diciembre del 2018

Efectivo y equivalentes de efectivo	2018
Caja	318.02
Banco	26.731,48
Cheques a fecha	2.903,28
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	29952.78

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2018, los importes pendientes de cobro se presentan así

Documentos y Cuentas por Cobrar	2018
Cientes	13.513.27
Anticipo proveedores	10.215.43
Total Documentos y Cuentas por Cobrar	23.728.70

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018, el detalle de Impuestos Corrientes es el siguiente

Impuestos	2018
Iva Pagado	13,816.71
Credito Tributario Iva	6,355.65
Retencion Iva	7,307.08
Retencion Fuente	4,068.97
credito tributario anticipo impuesto Renta	7,702.50
Anticipo Impuesto a la Renta	644.59
Total Documentos y Cuentas por Cobrar	39,895.50

INVENTARIO

El inventario a al 31 de diciembre 2017 arrojo lo siguiente

Inventario	2018
Inventario	374,446.73
Total Inventario	374,446.73

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente

ACTIVO FIJO	2018
Edificios	430,770.73
Revaluacion Edificio	418,255.45
Muebles de Oficina	151,230.21
Otros activos	152,185.68
Depreciacion Acumulada	- 396,134.73
TOTAL	756,307.34

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2018, la parte corriente de las obligaciones con instituciones financieras es el siguiente:

Obligaciones con Instituciones financieras Parte Corriente	2018
Tarjetas de Credito	15,391.88
Banco Produbanco	21,773.05
Banco Bolivariano	17,881.46
TOTAL	55,046.39

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2018
Proveedores	9,542.87
Otras Cuentas por Pagar	1,993.41
Anticipo a Clientes	16,484.75
TOTAL	28,021.03

IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el valor a pagar por concepto de impuesto es el siguiente

Impuestos por Pagar	2018
Retencion Fuente Renta	6,588.06
Retencion Fuente Iva	312.21
Iva por Pagar	61,735.83
Impuesto a la Renta año anterior	26.18
impuesto a la Renta del ejercicio	215.26
TOTAL	68,877.54

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía presenta este rubro de la siguiente manera:

Obligaciones con Empleados	2018
Decimo Tercer Sueldo	1,566.55
Decimo Cuarto Sueldo	2,822.69
Vacaciones	3294.35
Participacion Trabajadores	151.95
TOTAL	7,835.54

OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle de obligaciones con el less es el siguiente:

Obligaciones con El less	2018
Aportes	14,556.72
Fondos de Reserva	2,037.24
Prestamos Quirografarios	344.11
TOTAL	16,938.07

PASIVO NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía tiene un saldo en operaciones crediticias que se detallan a continuación:

Obligaciones con Instituciones financieras pasivo no corriente	2018
Banco Produbanco	306,944.86
TOTAL	306,944.86

El detalle de Obligaciones con empleados en pasivo no corriente es el siguiente:

Obligaciones con los Empleados pasivo no corriente	2018
Provisión Jubilacion Patronal	21,361.35
Provisión por Desahucio	3,846.59
TOTAL	25,207.94

Las obligaciones a largo plazo con las instituciones financieras son como sigue:

PATRIMONIO

1) El capital social consiste actualmente en 100.000 acciones con un valor nominal de \$ 1,00 Dólares cada una.

La nómina de accionistas es como sigue:

ACCIONISTAS	NUMERO DE ACCIONES	COSTO POR ACCION	TOTAL PARTICIPACION	PORCENTAJE PARTICIPACION
ALICIA RIPALDA BARRIGA	1	\$ 1,00	\$1.00	0.01%
BIRGITTE STIG VISHART	99.999	\$ 1,00	\$ 99.999.00	99.99
TOTAL	100		\$100.00	100.00%

PATRIMONIO	2018
Capital	100,000.00
Reserva	5,511.24
Resultados acumulados	466,370.97
Utilidad Ejercicio anterior	-
Utilidad del ejercicio	645.80
Total del Patrimonio	468,174.77

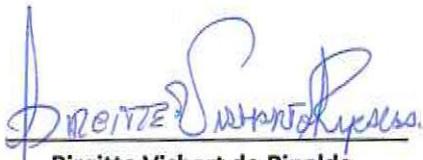
IMPUESTO A LA RENTA:

En el ejercicio económico 2018 la empresa tiene una utilidad de: 1013.01

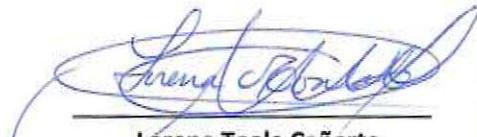
IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMP. A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	1,013
Menos: 15% participación trabajadores	152
Más o Menos: Ajuste en resultados Valor Patrimonial Proporcional gasto / (ingreso)	
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	-
Menos: Ingresos exentos (Art. 9 LRTI)	
Menos: Ingresos No grabable (Art. 5 LRTI)	-
Más: Participación a trabajadores provenientes de ingresos exentos (15% art 42 RALRTI)	
Más: Gastos no deducibles, neto de deducciones adicionales	4,759
Más: Gastos incurridos para generar ingresos exentos (Art. 43 RALORTI)	
Menos: Deducciones por leyes especiales	
Más: Ajuste por precios de transferencia	-
Menos: Deducciones por incremento neto de empleados	
Menos: Deducciones por pago a trabajadores con discapacidad	
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA (Art. 42 RALRTI)	5,772
REINVERSION UTILIDADES	-
SALDO REINVERSION UTILIDADES	-
25% Impuesto a la renta (si se distribuyen las utilidades)	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1,443
Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio corriente	8347.09
Impuesto a la renta mayor que el anticipo determinado	-
Más: Saldo del anticipo pendiente de pago	7702.5
Menos:	
Retenciones en la fuente del presente ejercicio fiscal	4,069
Menos: Credito Tributario año anterior	7702.5
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	4,069

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el ejercicio fiscal del 2018 y el 23 de marzo del 2019, puedo manifestar lo siguiente: No se presentaron hechos relevantes.



Birgitte Vishart de Ripalda
GERENTE GENERAL



Lorena Toala Cañarte
CONTADOR
1304748625001