

CONSORCIO PUERTO LIMPIO

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja chica	4.400	4.400
Bancos (1)	<u>2.000.405</u>	<u>3.854.092</u>
	<u>2.004.805</u>	<u>3.858.492</u>

(1) Corresponde principalmente a fondos de libre disponibilidad mantenidos en Banco de Guayaquil S.A. y Banco Bolivariano C.A.

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Muy Ilustre Municipalidad de Guayaquil	4.751.461	4.759.910
Otros	<u>511</u>	<u>552</u>
	4.751.972	4.760.462
Menos - Estimación para cuentas incobrables	<u>(38.307)</u>	<u>(38.307)</u>
	<u>4.713.665</u>	<u>4.722.155</u>

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde principalmente a la Muy Ilustre Municipalidad de Guayaquil por facturas de cobro del mes de diciembre del 2018 y 2017, respectivamente.

3. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde principalmente al seguro de los activos del Consorcio con la aseguradora Alianza.

4. INVENTARIOS

Composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Materiales y repuestos (1)	368.902	327.846
Herramientas	93.021	95.930
Combustibles y lubricantes	51.104	30.032
Sistema hidráulico	43.767	32.246
Suministros	21.329	22.609
Filtros	19.308	9.868
Otros	<u>104.717</u>	<u>94.071</u>
	<u>702.148</u>	<u>612.602</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 comprende principalmente a frenos, motores para ser utilizados en los vehículos del Consorcio.

CONSORCIO PUERTO LIMPIO

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

Descripción	Vehículos y equipos	Muebles y enseres	Equipos de computación	Equipo de oficina	Equipo de comunicación y otros	Obras en curso	Total
Al 1 de enero del 2016							
Costo	24.781.459	175.987	371.604	167.726	294.094	16.030	25.806.900
Depreciación acumulada	(19.790.459)	(69.903)	(265.830)	(47.917)	(105.396)	-	(20.279.505)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	<u>4.991.000</u>	<u>106.084</u>	<u>105.774</u>	<u>119.809</u>	<u>188.698</u>	<u>16.030</u>	<u>5.527.395</u>
Adiciones							
Bajas en el costo	3.067	6.436	38.449	9.981	20.127	10.816	88.876
Bajas en la depreciación acumulada	(901)	-	(2.670)	(2.266)	(3.799)	-	(9.636)
Depreciación	415	-	2.576	2.262	1.372	-	6.625
Valor en libros al 31 diciembre del 2017	<u>(1.029.693)</u>	<u>(17.865)</u>	<u>(70.030)</u>	<u>(18.350)</u>	<u>(27.436)</u>	<u>-</u>	<u>(1.163.374)</u>
Valor en libros al 31 diciembre del 2017	<u>3.963.888</u>	<u>94.655</u>	<u>74.099</u>	<u>111.436</u>	<u>178.962</u>	<u>26.846</u>	<u>4.449.886</u>
Costo							
Depreciación acumulada	24.783.625	182.423	407.383	175.441	310.422	26.846	25.886.140
Saldo al 31 de diciembre del 2017	<u>(20.819.737)</u>	<u>(87.768)</u>	<u>(333.284)</u>	<u>(64.005)</u>	<u>(131.460)</u>	<u>-</u>	<u>(21.436.254)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2017	<u>3.963.888</u>	<u>94.655</u>	<u>74.099</u>	<u>111.436</u>	<u>178.962</u>	<u>26.846</u>	<u>4.449.886</u>
Adiciones							
Bajas en el costo	73.592	15.058	31.723	13.992	6.000	2.671	143.036
Bajas en la depreciación acumulada	(2.799)	(4.234)	(9.291)	(9.420)	(5.490)	(11.148)	(42.382)
Depreciación	777	824	9.073	6.214	3.264	-	20.152
Valor en libros al 31 diciembre del 2018	<u>(1.000.753)</u>	<u>(18.899)</u>	<u>(61.239)</u>	<u>(17.552)</u>	<u>(27.735)</u>	<u>-</u>	<u>(1.126.178)</u>
Valor en libros al 31 diciembre del 2018	<u>3.034.705</u>	<u>87.404</u>	<u>44.365</u>	<u>104.670</u>	<u>155.001</u>	<u>18.369</u>	<u>3.444.514</u>
Costo							
Depreciación acumulada	24.854.418	193.247	429.815	180.013	310.932	18.369	25.986.794
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u>(21.819.713)</u>	<u>(105.843)</u>	<u>(385.450)</u>	<u>(75.343)</u>	<u>(155.931)</u>	<u>-</u>	<u>(22.542.280)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u>3.034.705</u>	<u>87.404</u>	<u>44.365</u>	<u>104.670</u>	<u>155.001</u>	<u>18.369</u>	<u>3.444.514</u>

CONSORCIO PUERTO LIMPIO**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

5. OTROS ACTIVOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Mejoras a instalaciones	270.541	519.905
Centros de acopio	113.128	213.421
Mejoras a bodegas	42.863	42.862
	<u>426.532</u>	<u>776.188</u>
Garantías	8.510	8.510
	<u>435.042</u>	<u>784.698</u>

(1) El movimiento de mejoras y centro de acopio es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldos al 1 de enero	776.188	1.241.655
Amortizaciones	(349.656)	(465.467)
Saldos al 31 de diciembre del 2018	<u>426.532</u>	<u>776.188</u>

6. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Ver composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Seguros Alianza S.A. (1)	226.354	227.344
Macasa Máquinas y Camiones S.A.	85.340	103.385
S. de S. Sistemas de Defensa y Seguridad Cía. Ltda.	62.495	5.221
Maruri Publicidad S.A.	60.142	27.063
Conauto C.A.	55.566	90.913
Corporacion Favorita C.A.	53.545	-
Talleres para Maquinaria Industrial Agrícola S.A.	41.955	30.440
Servicios y Comercio Petroleros Sercompetrol S.A.	41.765	38.741
Brodmen S.A.	18.479	11.474
Vepamil S.A.	10.976	11.869
Tamariz Crespo Mariana Jannete	10.221	-
Otros	410.297	502.960
	<u>1.077.135</u>	<u>1.049.410</u>

(1) Al 31 de diciembre corresponde a la renovación por las pólizas de seguro mantenidas principalmente para sus activos.

CONSORCIO PUERTO LIMPIO

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

7. PASIVOS ACUMULADOS - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Composición y movimiento:

	Saldos al inicio	Incrementos	Pagos y/o utilizaciones	Saldos al final
<u>Año 2018</u>				
Beneficios a empleados Corrientes (1)	<u>4.232.276</u>	33.430.194	(33.449.828)	<u>4.212.642</u>
Beneficios a empleados no corrientes Desahucio (2)	<u>1.541.735</u>	380.170	(217.940)	<u>1.703.965</u>

(Véase página siguiente)

	Saldos al inicio	Incrementos	Pagos y/o utilizaciones	Saldos al final
<u>Año 2017</u>				
Beneficios a empleados -Corrientes	<u>3.415.712</u>	36.060.571	(35.244.007)	<u>4.232.276</u>
Beneficios a empleados no corrientes Desahucio (2)	<u>570.483</u>	1.011.216	(39.964)	<u>1.541.735</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 se compone principalmente a la provisión de participación de trabajadores por US\$ 1.882.265 (2017: US\$2.107.779), de décimo tercero y cuarto sueldo por US\$733.949 (2017: US\$708.611) y vacaciones por US\$696.678 (2017: US\$619.440), entre otras.

(2) Ver Nota 16.

8. DESAHUCIO

Un resumen del pasivo por desahucio es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Desahucio	<u>1.703.965</u>	<u>1.541.735</u>

El saldo de la provisión para desahucio al 31 de diciembre del 2018 y 2017, establecida de acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, el cual indica que los trabajadores que por veinticinco años o más de servicio continuo o interrumpido, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores según reserva matemática calculada actuarialmente por un

CONSORCIO PUERTO LIMPIO

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

profesional independiente para todos los trabajadores, porque a dichas fechas se encontraban prestando servicios para el Consorcio.

9. INGRESOS

Composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Servicios de recolección de desechos sólidos	<u>54,411,248</u>	<u>54,749,060</u>

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 , corresponde principalmente al contrato mantenido con la Ilustre Municipalidad de Guayaquil. Ver Nota 20.

10. GASTOS DE ACUERDO A SU NATURALEZA

Composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos, salarios y beneficios sociales	22.352.486	22.301.543
Repuestos y materiales	4.379.382	3.386.846
Combustibles y lubricantes	3.739.087	2.994.166
Honorarios y asesorías	1.895.235	1.837.623
Impuestos y contribuciones	1.928.384	1.762.802
Participación trabajadores	1.882.265	2.107.779
Guardianía	1.253.959	1.184.967
Depreciación	1.126.178	1.163.374
Transporte	888.892	915.024
Publicidad en medios	685.664	624.552
Materiales varios y suministros	865.415	838.049
Alquileres pagados	605.672	605.701
Amortizaciones	429.621	530.211
Mantenimiento y reparaciones	303.406	370.167
Garantía de cumplimiento	210.629	201.175
Seguros	209.130	236.361
Servicios varios	151.887	132.902
Servicios básicos	112.445	126.698
Otros gastos	852.011	992.352
	<u>43.871.748</u>	<u>42.312.292</u>



ROBERT ALVARADO A.
Contador General

