

**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.**

A.- ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**3- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>ACTIVOS</b>	<b>USD</b>	<b>%</b>
ACTIVO CORRIENTE	156.844.29	39.00
PROPIEDAD P. Y EQUIPO (NETO)	105.858.31	26.00
PROPIEDAD DE INVERSION (NETA)	144.243.78	35.00
OTROS ACTIVOS NO CORR.	100.00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>407.046.38</b>	<b>100.00</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
PASIVO CORRIENTE	116.286.16	29.00
PASIVO NO CORRIENTE	8.257.52	2.00
<b>PATRIMONIO</b>	<b>282.502.70</b>	<b>69.00</b>
CAPITAL PAGADO	45.600.00	
RESERVA DE CAPITAL	0.00	
RESERVA LEGAL	9.120.00	
RESULTADOS ACUMULADOS	21.980.18	
UTILIDAD EJERCICIO 2018	205.802.52	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>407.046.38</b>	<b>100,00</b>

La Utilidad del Ejercicio está ya disminuida en el valor correspondiente a gastos no deducibles, por \$ 4.891.71

**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.****2- ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL****DEL 01-01 AL 31-12 DEL 2018**

	USD	%
<b>INGRESOS</b>	<b>656.432,08</b>	
COMISIONES (Exportación de. Servicios)	647.792.78	99.00
ARRIENDOS	7.325,00	1.00
UTILIDAD EN VTA. DE ACTIVOS	00	
VARIOS	1.314.30	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>656.432.08</b>	<b>100,00</b>
GASTOS DE VENTAS	174.449.07	51.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	168.950.52	49.00
GASTOS FINANCIEROS	998.26	0.00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>344.397.85</b>	<b>100.00</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>312.034.23</b>	<b>47,0 %</b>
<b>BASE CALCULO 15% TRABAJADORES</b>	<b>312.034.23</b>	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	- 46.805.13	
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>265.229.10</b>	
Gastos no deducibles	4.891.71	
UTILIDAD GRAVABLE	270.120.81	
REINVERTIR Y CAPITALIZAR	0	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	<b>270.120.81</b>	
IMPUESTO RENTA 22%	- 59.426.58	
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>210.694.24</b>	

**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>NOTA 3</b>	<b>USD</b>
CAJA BANCOS		148.189.07
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0
ANTICIPOS A EMPLEADOS		1.000.00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		0
SEGUROS PAGADOS POR ADELANT.		423.72
IVA EN COMPRAS		2.399,14
RETENCIONES IMPUESTO RENTA		0
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		4.432.36
ANTICIPO A PROVEEDORES		400.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>156.844.29</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>NOTA 4</b>	
EDIFICIOS		93.900.00
VEHICULOS		73.955.46
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFIC.		8.683.64
EQUIPOS DE COMPUTACION		20.888.64
<b>TOTAL ACTIVO FIJO BRUTO</b>		<b>197.427.74</b>
DEPRECIACION ACUMULADA		- 91.569.43
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQ.( NETO)</b>		<b>105.858.31</b>
<b>PROPIEDAD DE INVERSION ( INMUEBLE)</b>	<b>NOTA 5</b>	<b>156.000,00</b>
DEPRECIACION ACUMULADA		- 11.756.22
<b>PROPIEDAD DE INVERSION NETA</b>		<b>144.243.78</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		
DEPOSITOS EN GARANTIA		100.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>407.046.38</b>

**PASIVO Y PATRIMONIO**

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>NOTA 6</b>	
PROVEEDORES LOCALES		1.856.01
OBLIGACIO. CON INST. FINANC.		0
IMPUESTOS POR PAGAR		3.037.30
OBLIGACIONES CON EL IESS		2.460.55
PROVISION BENEFIC. SOCIALES		1.148.69
OTROS PASIVOS CORRIENTES		1.551.90
15% PARTICIP. TRABAJADORES 2018		46.805.13
IMPUESTO RENTA 2018		59.426.58
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>116.286.16</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>NOTA 7</b>	
OBLIGAC. CON INSTIT. FINANCIERAS		0
CUENTAS POR PAGAR		0
PROV. JUBIL. PATRONAL		6.341.29
PROVISION DESAHUCIOS		1.916.23
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8.257.52</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>NOTA 8</b>	
CAPITAL		45.600.00
RESERVA LEGAL		9.120.00
RESULTADOS ACUMULADOS		21.980.18
UTILIDAD DEL EJERCICIO		205.802.52
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>282.502.70</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>407.046.38</b>

Las notas forman parte de los estados financieros.

**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**INGRESOS OPERACIONALES**                      **NOTA 9**

**VENTAS**

COMISIONES (EXPORTAC. SERVICIOS)	647.792,78	99%
ARRIENDOS	7.325,00	1%
UTILIDAD EN VTA. DE ACTIVOS	0	
VARIOS	1.314,3	o
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>656.432,08</b>	<b>100%</b>

**GASTOS Y COSTOS**

**GASTOS**    **NOTA 10**

GASTOS DE VENTAS	174.449,07	51%
GASTOS DE ADMINISTRACION	168.950,52	49%
GASTOS FINANCIEROS	998,26	o
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>344.397,85</b>	<b>47,0%</b>
<b>UTILIDAD ANTES PART. TRABAJAD. e I. RENTA</b>	<b>312.034,23</b>	

**Las notas forman parte de los estados financieros.**

**B- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

## **B- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

### **1- GENERAL**

ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA. Es una compañía creada mediante escritura pública del 3 de junio de 1999 ante el Notario 5º del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil el 23 de julio de 1999, con un capital suscrito y pagado de s/ 4'200.000,00. ( SUCRES).

El 13 de noviembre del 2000 efectuó un aumento de capital por s/ 5'800.000,00 sucres llegando a un total de s/ 10'000.000,00 (SUCRES) según escritura pública ante el Notario 5º del Cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil, el 9 de noviembre del 2000. El citado valor total de capital pagado en sucres equivale a USD 400,00 dólares de Estados Unidos de América, moneda que a partir del 1 de abril del 2000 rige para las transacciones económico-financieras en el país, y por lo tanto para el registro contable y emisión de estados financieros. El 28 de abril del 2004 mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Quinto del Cantón Quito Dr. Luis Humberto Navas se efectúa un aumento de capital por USD 1.200,00 dólares de Estados Unidos de América, llegando a un total de capital suscrito y pagado por USD 1.600,00 dólares de Estados Unidos de América; el 17 de julio del 2007, mediante capitalización parcial de las utilidades del ejercicio 2006, se hizo un incremento de capital por USD\$ 9.000,00, mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Sexto del Cantón Quito Dr. Homero López Obando, alcanzando un total de capital suscrito y pagado por USD 10.600,00 dólares de los Estados Unidos de América, finalmente el 7 de noviembre del 2016 mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Décimo Segunda del Cantón Quito Dra. María del Pilar Flores Flores inscrita en el Registro Mercantil el 29-11-2016 se efectúa un aumento de capital por US\$ 35.000,00 dólares de Estados Unidos de América. De esta manera, el nuevo capital social es de cuarenta y cinco mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de América ( US\$ 45.600,00 ). Este aumento se efectuó mediante la capitalización de valores incluidos en la cuenta patrimonial de " utilidades no distribuidas", de los cuales, US\$ 34.074,53 corresponden a la utilidad del ejercicio 2014 y US\$ 925,47 a la utilidad del ejercicio 2015.

### **2- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

a- Los estados financieros de la empresa, se presentan en base a los precios históricos cuando fue en sucres y posteriormente convertidos a US \$ dólares de América , y respectivas regulaciones y ajustes en base a disposiciones legales vigentes, emitidas por Superintendencia de Compañías y el S.R.I.

b- Base de preparación

Los estados financieros están preparados bajo NIIF para PYMES y Normas y Resoluciones del Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías.

**c- Método de registro de los ingresos y gastos**

El método de registro aplicado a los **ingresos**: por exportación de servicios( comisiones), y arriendos, es el del devengado, es decir se genera el derecho y emitimos la facturación respectiva como base de su contabilización y recaudación inmediata pues aplicamos la política de ventas al contado; para los **gastos**, de forma análoga también se aplica el método del devengado, es decir una vez que se genera la obligación (pasivo) por la adquisición de bienes y servicios se registra y se procede a su inmediata cancelación.

**d- Valuación de Propiedad, Planta y Equipo**

En el presente ejercicio, se mantienen los registros al costo histórico desde que se aplicó la dolarización ( tanto para Propiedad, Planta y Equipo como para la depreciación acumulada) . En cuanto a la depreciación se refiere, se aplican los porcentajes que autoriza el SRI, con excepción de la relativa a INMUEBLES, ya que se aplica considerando el doble del tiempo de vida útil autorizado.

**e- Utilidad después de impuestos**

Corresponde a la diferencia entre ingresos y gastos del ejercicio, disminuida por el 15% de participación de los trabajadores y el 25% de impuesto a la renta que causa la Empresa.

**3- ACTIVO CORRIENTE**

Dentro del Activo Corriente con un monto total de \$ 156.844.29 se presentan como valores significativos los saldos de: la cuenta Caja-Bancos con \$ 148.189.07 la misma que facilitará atender las obligaciones del pasivo corriente. Durante el ejercicio 2018 facilitó en gran medida el poder atender económicamente las operaciones de la empresa y cancelar o reducir los pasivos corrientes; luego tenemos Anticipos a empleados con \$ 1.000,00 mismo que recaudaremos de inmediato en el primer trimestre de 2019; luego tenemos Seguros Pagados por Adelantado con \$ 423.72 que se amortizará contra gastos en 2019; a continuación Iva en Compras con \$ 2.399.14 que se compensará con el IVA en ventas si la empresa en el año venidero realiza ventas con tarifa 12% de IVA.; luego tenemos \$ 4.432.36 por Anticipo de impuesto a la renta que se eliminará en 2019 al declarar el impuesto a la renta del ejercicio 2018.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.- Vale comentar de esta cuenta que aunque tiene saldo cero, presentó los siguientes movimientos, así:

Saldo al 31-12-2017: En concepto del primer anticipo para la compra del departamento No. 804 en el edificio Lombardia para futuro negocio en arrendamientos:	\$ 60.000,00
Enero/2018 abono 2do. Anticipo:	40.000,00
Julio/2018 Cancelación saldo total de la compra citada:	58.000,00
Valor total del departamento 804 mediante Escritura Pública.	\$ 158.000,00
Agosto 2018, transferencia a Cta. Inmuebles, en PROP. DE INVERSIONES	- 158.000,00
Saldo al 31-12-2018	\$ -000-

#### 4- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al final del ejercicio 2018 terminó con un saldo bruto de USD \$ 197.427,74 y una depreciación acumulada de USD \$ 91569,43. La Propiedad, Planta y Equipo, durante el año 2018 tuvo un incremento neto de \$ 187.50 Producto de aumento por compras de Bienes Muebles por \$ 11.766.63 y luego la disminución que por \$ 11.579,13 se anota corresponde a muebles y enseres comprados para equipar el Departamento No. 804 y vendidos luego a los socios con Autorización de Junta de Socios de Alcabasan Cia. Ltda. y facturación respectiva. (ver Nota 5). A partir de la aplicación de NIIF, en lo que a Bienes Inmuebles se refiere, se aplica la política de registrar la depreciación en el doble del tiempo permitido por la Ley.

Los bienes de: Vehículos, Muebles y Enseres y, Equipos de Computación se encuentran asegurados.

A continuación se presenta un cuadro comparativo de sus componentes:

#### B I E N E S

	A Dcbre/2017	Aumentos	Disminuciones Y ajustes	Dcbre/2018
INMUEBLES	\$ 93.900.00	\$	\$	\$ 93.900,00
VEHICULOS	73.955.46			73.955.46
MUEBLES Y ENSERES	8.496.14	11.766.63	11.579,13	8.683.64
EQUIPOS DE COMPUT.	20.888.64	0	0	20.888.64
<b>TOTALES</b>	<b>197.240,24</b>	<b>11.766.63</b>	<b>11.579,13</b>	<b>197.427.74</b>

#### DEPREC. ACUMULADA

	A Dcbre/2017	Aumentos	Disminuciones Y ajustes	A Dcbre/2018
INMUEBLES	\$ 21.204.91	\$ 1.972.56	\$ 0	\$ 23.177.47
VEHICULOS	33.320.64	7.991.04		41.311.68
MUEBLES Y ENSERES	7.128.64	503,60		7.632.24
EQUIPOS DE COMPUT.	18.168.84	1.279.20		19.448.04
<b>TOTALES</b>	<b>79.823.03</b>	<b>11.746.40</b>		<b>91.569.43</b>

#### 5.- PROPIEDAD DE INVERSIONES

Este rubro está representado por la inversión realizada en la adquisición de un departamento (En Edificio Danubio) en el año 2015 con una inversión bruta de \$ 156.000,00. La depreciación del ejercicio es de \$ 3.358.92 alcanzando su depreciación acumulada a \$ 11.756,22 al 31-12-2018. La propiedad generó en el ejercicio un ingreso bruto por arrendamientos por un valor de \$ 7.325,00. Este rubro presenta los siguientes movimientos durante 2018:

Saldo al 31 de Dicbre/2017:	\$ 156.000,00
<b>Incremento</b> por compra del Departamento No. 804 en el Edificio Lombardia en calles Austria y Checoslovaquia en Agosto/2018 (Incluye 2 parqueaderos y una bodega):	158.000,00
<b>Disminución</b> por venta del Departamento 804 a los socios de Alcabasan Cia. Ltda. por compensación de deudas de la siguiente manera:	
De cuenta Dividendos por pagar:	- <u>158.000,00</u>
Saldo al 31-12-2018	\$ 156.000,00

## 6- PASIVO CORRIENTE

Como parte del Pasivo Corriente que alcanza a \$ 124.389,78, tenemos los más representativos que corresponden a: Utilidades de trabajadores \$ 46.805,13; Impuesto a la renta 2018 con \$ 59.426,58, y además tenemos las siguientes cuentas que no son representativas y corresponden a: Proveedores Locales con \$ 1.856,01, Impuestos por pagar con \$ 3.037,30; Obligaciones con el IESS \$ 2.460,55; Beneficios sociales con \$ 1.148,69 y Otros Pasivos Corrientes con \$ 1.551,90, casi todos se cancelan en el primer trimestre del siguiente año dentro de los respectivos plazos legales con la liquidez que dispone la empresa, más los ingresos normales del siguiente ejercicio, producto de las ventas que por política de la compañía son al contado.

### DIVIDENDOS POR PAGAR

Si bien esta cuenta, al 31/12/ 2018 tiene saldo cero, vale mencionarla ya que por su evolución y circunstancias presenta lo siguiente:

<b>CREDITOS:</b> En enero/2018	por dividendos del saldo del ejercicio 2015	\$ 20.573,93	
	por dividendos del ejercicio 2016	29.426,07	
	En septbre/2018	por dividendos del saldo del ejercicio 2016	73.314,41
		por dividendos del ejercicio 2017	97.654,23
<b>DEBITOS.</b> En XI/2018	por compensación con Bienes Inmuebles (Departamento 804)	\$ 158.000,00	
	Por compensación con Muebles y enseres		
	Más Iva.	12.968,64	
	Pagos de dividendos durante año 2018.	<u>50.000,00</u>	
<b>SUMAN:</b>		<b>220.968,64</b>	<b>220.968,64</b>
<b>SALDO</b>			<b>-000-</b>

## 7.- PASIVO NO CORRIENTE

Este grupo de cuentas con un monto total de \$ 8.257,52 y corresponden a: a Provisión para Jubilación Patronal \$ 6.341,29 y Provisión para desahucios \$ 1.916,23. provisiones registradas en base a estudios y reportes actualizados por Empresa ACTUARIA especializada en la materia.

## 8- PATRIMONIO

Los componentes del Patrimonio que alcanza a un monto de \$ 282.502,70 son los siguientes: el saldo de la Cuenta de Capital con \$ 45.600,00; Luego tenemos Reserva Legal con \$ 9.120,00;

Resultados Acumulados por \$ 21.980.18 que corresponde a saldo de la utilidad del año 2017, y finalmente la utilidad del ejercicio 2018 con \$ 205.802.92.

## 9.- INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos globales de la compañía en el ejercicio 2018 alcanzaron \$ 656.432,08 y en relación al ejercicio anterior, aumentaron en \$ 176.546,52 debido principalmente a lo siguiente:

Los ingresos por Exportación de servicios ( comisiones) aumentaron en \$ 192.937,23 básicamente por aumento en el volumen de toneladas vendidas y también por un aumento en el volumen de comisiones generadas por el alto precio de las materias primas. Otros ingresos bajaron unos \$ 16.300,00. Los ingresos se recuperan en forma inmediata de la facturación, pues se aplica la política de ventas al contado.

## 10.- GASTOS

En términos generales el rubro de gastos, en total en el ejercicio 2018 alcanzaron a la suma de \$ 344.397,85 y en relación al año anterior aumentaron en \$ 47.743,77 Este incremento se debió principalmente a los rubros de sueldos, beneficios sociales, aporte patronal, fondos de reserva, jubilación patronal, mantenimiento, suministros y materiales, gastos de viaje y los demás rubros de gastos sufrieron incrementos no significativos debido a la subida normal de precios de bienes y servicios para operación.

### ALCABASAN CIA. LTDA.

#### PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS AL 31-12-2018

CAPITAL DE TRABAJO= Activo corriente – Pasivo corriente  
\$ 156.844,29 - 116.286.16 = \$ 40.558.13

Este indicador nos dice que Alcabasan Cia. Ltda. posee un capital de trabajo de \$ 40.558.13

---

RAZON CORRIENTE : Activo Corriente                    \$ 156.844.29  
= ----- = ----- \$ 1,35  
Pasivo corriente    \$ 116.286.16

Razón corriente nos indica que la Empresa posee \$ 1,35 por cada dólar de deuda.

---

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO: Pasivos                    \$ 124.543.68  
= ----- = ----- 31%  
Activos    \$ 407.046.38

Este indicador nos hace ver que la Empresa con el 31% de los activos podría cubrir las cuentas Pendientes de pago que permanecen al cierre del ejercicio 2018.

---

APALANCAMIENTO TOTAL: Pasivo total	\$ 124.543,68	
= -----	= -----	44%
Patrimonio	\$ 282.502,70	

Como podemos observar, el patrimonio de los socios se encuentra comprometido en el 44%, por las cuentas por pagar que mantiene al 31-12-2018.

A continuación se presenta información adicional de:

- Estado de Cambios en el Patrimonio al 31-12-2017 y 2018.
- Análisis financiero horizontal de la situación por los años 2018/2017.
- Estado comparativo de ingresos y gastos de los años 2018/2017.



**ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(En dolares)

<b>TOTAL</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>656,432.08</b>
<b>EXPORTACION DE SERVICIOS</b>			<b>647,792.78</b>
Sin IVA	647,792.78		
	-		
<b>ARRIENDOS</b>	7,325.00	0	7,325.00
<b>VARIOS</b>	Sin IVA	1,314.30	1,314.30
<b>GASTOS DE VENTAS</b>		(174,449.07)	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		(168,950.52)	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		(998.26)	
<b>OTROS GASTOS</b>		-	
<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>(344,397.85)</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>			<b>312,034.23</b>
<b>BASE CALCULO 18% TRABAJADO,</b>			<b>312,034.23</b>
15% PARTICIP. TRABAJADORES			<b>(46,805.13)</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>265,229.10</b>
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>			<b>4,891.71</b>
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>			<b>270,120.81</b>
<b>REINVERTIR Y CAPITALIZAR</b>			<b>-</b>
<b>SALDO UTILIDAD GRAVABLE</b>			<b>270,120.81</b>
<b>IMPUESTO RENTA 22%</b>			<b>(59,426.58)</b>
<b>UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS</b>			<b>210,694.24</b>

  
**GERENTE GENERAL**

  
**CONTADOR**  
 Lic. No. 2797

25/01/2019

ALCABASAN REPRESENTACIONES CABRERA BASANTES CIA. LTDA.  
ANALISIS FINANCIERO HORIZONTAL DEL ESTADO DE SITUACION

	AL 31-12-2017	AL 31-12-2018	VARIACION	%
<b>ACTIVOS</b>				
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA-BANCOS	45,941.96	148,189.07	102,247.11	222.56
CLIENTES	-	-	-	-
OTRAS CTAS. X COBRAR	6,806.62	1,000.00	(5,806.62)	(85.31)
ANTICIPOS A EMPLEADOS	1,040.89	423.72	(617.17)	(59.29)
SEGUROS PAG. X ADEL.	-	400.00	400.00	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	4,133.53	4,432.39	298.83	7.23
IMP.TOS. ANTICIPADOS	218.30	-	(218.30)	(100.00)
IMP.TOS. RETENIDOS	-	-	-	-
IMP.TOS. CRED. TRIBUT.	3,785.64	2,399.14	(1,386.50)	(36.66)
IVA EN COMPRAS	60,000.00	-	(60,000.00)	(100.00)
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	121,830.84	166,844.29	34,913.36	28.63
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				
PROPIEDAD, PLANTA Y E.	265,069.32	250,102.09	(14,967.23)	(5.65)
INMUEBLES	53,900.00	53,900.00	-	-
VEHICULOS	73,955.46	73,955.46	-	-
MUEBLES Y EQ. OFICINA	6,496.14	6,693.64	197.50	2.21
EQUIP. DE COMPUTACION	20,888.64	20,888.64	-	-
DEPREC. ACUMULADA	(79,823.02)	(91,569.40)	(11,746.41)	(14.72)
PROPIEDAD DE INVERSION	-	-	-	-
INMUEBLES	158,000.00	158,000.00	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA	(6,397.30)	(11,758.22)	(5,360.92)	(83.60)
OTROS ACTIVOS NO CORR.	50.00	100.00	50.00	100.00
DEPTOS. EN GARANTIA	50.00	100.00	50.00	100.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>387,090.86</b>	<b>407,048.38</b>	<b>20,045.53</b>	<b>5.16</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
PASIVO CORRIENTE				
PROVEEDORES LOCALES	4,859.13	1,856.01	(3,003.12)	(61.80)
OBLIGAC. CON EL IESS	2,624.54	2,460.55	(163.99)	(6.25)
OBLG. INSTITUC. FINANCIER.	9,370.33	-	(9,370.33)	(100.00)
PROV. BENEFICIOS SOCIALES	1,220.29	1,148.69	(71.60)	(5.87)
IMPUESTOS X PAGAR	2,360.61	3,037.30	676.69	28.67
IMP.TOS. CREDIT. TRIBUTARIO	-	-	-	-
DIVIDENDOS X PAGAR	2,010.00	1,551.90	(458.10)	(22.79)
OTROS PASIVOS CORRIENTES	27,152.72	46,805.13	19,652.41	72.35
15% UTILIDAD A TRABAJAD.	34,230.96	59,426.56	25,195.60	73.60
IMP.TO. RENTA EJERCICIO	93,828.80	116,286.16	32,457.36	34.72
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
OBLG. CON INSTITUC. FINANCIERAS	-	-	-	-
CUENTAS POR PAGAR	4,290.90	6,341.20	2,050.30	47.78
PROVISION JUBILACION PATRONAL	1,212.53	1,910.23	703.70	58.04
PROVISION DESAHUCIOS	5,503.43	8,267.62	2,764.09	50.04
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL	45,800.00	45,800.00	-	-
APORTES FUTURA CAPITALIZAC.	-	-	-	-
RESERVA LEGAL	9,120.00	9,120.00	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	123,314.41	21,980.18	(101,334.23)	(82.18)
UTILIDAD AL 31/DICIEMBRE	119,634.41	205,802.52	86,168.11	72.03
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>287,668.82</b>	<b>287,602.70</b>	<b>(66.12)</b>	<b>(0.02)</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>387,090.86</b>	<b>407,048.38</b>	<b>20,045.53</b>	<b>5.16</b>

*Felipe...*  
CONTADOR

ALCABASAN CIA. LTDA.

EVOLUCION DE RESULTADOS DURANTE EL AÑO 2018

C U E N T A S	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	ACUMULADO
<b>INGRESOS</b>													
EXPORTAC. DE SERVICIOS	131,490.48	111,971.90	52,749.30	55,043.35	21,724.45	20,171.23	28,923.20	26,890.24	34,210.83	71,090.05	64,408.51	29,128.34	647,792.76
ARRIENDOS	925.00	-	0.00	-	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	7,325.00
INTERESES GANADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VARIOS	-	51.31	-	0.01	-	0.01	1,262.97	-	-	-	1,314.30	-	1,314.30
JTIL. VTA. ACT. FIJO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,314.30	-	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>132,415.48</b>	<b>112,023.21</b>	<b>52,749.30</b>	<b>55,043.36</b>	<b>22,524.45</b>	<b>20,971.24</b>	<b>30,986.17</b>	<b>27,680.24</b>	<b>35,010.93</b>	<b>71,890.05</b>	<b>65,208.51</b>	<b>29,928.84</b>	<b>656,432.08</b>
GASTOS DE VENTAS	-14,272.98	-12,518.29	12,367.93	-11,927.41	-13,545.79	-13,331.93	-16,304.31	-19,839.96	-12,015.42	12,629.54	12,396.95	23,185.65	-17,449.07
DE ADMINISTRACION	-9,134.70	-12,039.59	11,529.26	-20,984.43	-10,398.40	-16,044.83	-12,785.68	-15,595.08	-12,417.03	13,975.29	14,230.69	19,825.72	168,950.52
GASTOS FINANCIEROS	-251.88	-93.74	142.39	-99.81	-58.99	-54.00	-51.53	-47.90	-17.53	51.98	817.77	63.17	998.26
OTROS GASTOS	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GAST. REPRESENTA</b>	<b>-23,659.56</b>	<b>-24,651.62</b>	<b>24,019.40</b>	<b>-33,011.65</b>	<b>-24,003.18</b>	<b>-29,430.76</b>	<b>-29,231.52</b>	<b>-35,472.94</b>	<b>-24,449.98</b>	<b>26,606.81</b>	<b>26,694.89</b>	<b>43,076.54</b>	<b>344,397.85</b>
<b>JTIL/PERD EN REPRESENTA</b>	<b>108,755.92</b>	<b>87,371.59</b>	<b>28,689.90</b>	<b>22,031.71</b>	<b>-1,478.73</b>	<b>-8,459.52</b>	<b>1,754.65</b>	<b>-7,792.70</b>	<b>10,560.95</b>	<b>45,283.24</b>	<b>38,513.62</b>	<b>-13,146.70</b>	<b>312,034.23</b>
	0.00	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0.00	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>JTILID/PERD TOTAL EMPRE.</b>	<b>108,755.92</b>	<b>87,371.59</b>	<b>28,689.90</b>	<b>22,031.71</b>	<b>-1,478.73</b>	<b>-8,459.52</b>	<b>1,754.65</b>	<b>-7,792.70</b>	<b>10,560.95</b>	<b>45,283.24</b>	<b>38,513.62</b>	<b>-13,146.70</b>	<b>312,034.23</b>
15% UTILIDAD TRABAJADOR	-16,313.39	-13,195.74	4,303.49	-3,304.78	-1,478.73	-8,459.52	-283.20	-7,792.70	-1,584.14	-5,784.99	-5,777.09	-	-46,805.13
UTILIDAD ANTES IMPTOS.	92,442.53	74,265.85	24,386.42	18,726.95	-1,478.73	-8,459.52	1,491.45	-7,792.70	8,976.81	39,448.25	32,736.53	-	265,229.10
GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,891.71
UTILIDAD GRAVABLE	92,442.53	74,265.85	24,386.42	18,726.95	-1,478.73	-8,459.52	1,491.45	-7,792.70	8,976.81	38,448.25	32,736.53	-	270,120.81
REINVERSION-CAPITALIZ	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IALDO UTILIDAD GRAVAB	92,442.53	74,265.85	24,386.42	18,726.95	-1,478.73	-8,459.52	1,491.45	-7,792.70	8,976.81	38,448.25	32,736.53	-	270,120.81
MPUESTO RENTA	-20,337.36	-16,338.49	5,365.91	-4,119.93	-	-	8,713.11	-	-2,344.20	-8,458.61	-7,202.10	-	-89,428.68
UTILIDAD NETA	72,105.17	57,927.36	19,021.40	14,607.02	-1,478.73	-8,459.52	7,204.56	-7,792.70	6,732.61	29,889.63	25,534.73	-	210,694.23

25/01/2019

*Francisco Cabrera*  
 CPA Lcda. FRANCISCO CABRERA  
 CONTADOR  
 LE No. 2797

## ALCABASAN

## CIA. LTDA.

ESTADO COMPARATIVO CONCEPTO	DE INGRESOS Y GASTOS			AUMENTO DISMINUC.	%
	2017	2018	VARIACION		
<b>INGRESOS</b>					
Exportación de servicios (Sin Iva)	454,855.55	647,792.78	192,937.23	+	0.42
Utilidad en venta de activos	13,929.82	-	(13,929.82)	+	(1.00)
Arriendos (Sin Iva)	11,100.00	7,325.00	(3,775.00)	+	(0.34)
Varios	0.19	1,314.30	1,314.11	+	6,916.37
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>479,885.56</b>	<b>656,432.08</b>	176,546.52	+	0.37
<b>GASTOS</b>					
Sueldos-salarios	110,900.00	127,863.54	16,963.54	+	0.15
Benef. Sociales	10,490.94	13,165.90	2,674.96	+	0.25
Aporte patronal	13,330.88	13,759.42	428.54	+	0.03
Fondos de reserva	2,009.88	2,505.27	495.39	+	0.25
Jubilación patronal	580.38	1,590.95	1,030.57	+	1.84
Desahucios	-	703.70	703.70	-	
Honorarios-comisiones	43,427.45	51,021.73	7,594.28	+	0.17
Honorarios prof. Y dietas	-	-	-	-	
Arrendam. Condominio	4,547.43	5,143.81	596.38	-	0.13
Manten. y reparaciones	12,235.15	20,835.49	8,600.34	+	0.70
Combustibles	2,195.01	3,122.23	927.22	+	0.42
Promoc. y publicidad	7,926.14	4,785.84	(3,140.30)	-	(0.40)
Suministros y materiales	1,836.77	5,014.13	3,175.36	-	1.73
Transporte	10,493.49	8,300.41	(2,193.08)	-	(0.21)
Seguros y reaseguros	4,466.55	3,730.83	(735.72)	+	(0.16)
Gastos de gestión	6,662.19	9,462.87	2,800.68	-	0.42
Impuestos-contribuciones y otros	9,192.07	2,950.78	(6,241.29)	+	(0.68)
Gastos de viaje	10,393.93	13,049.07	2,655.14	+	0.26
Iva que se carga al gasto	13,003.25	13,712.70	709.45	-	0.05
Depreciaciones	14,712.89	15,105.32	392.43	+	0.03
Servicios publicos	6,794.11	8,506.98	(287.13)	-	(0.03)
Pagos por otros servicios	1,872.06	15,063.88	13,191.82	-	7.05
Pagos por otros bienes	-	-	-	-	
Otros gastos	5,342.83	4,004.74	(1,338.09)	-	(0.25)
<b>SUMAN LOS GASTOS</b>	<b>294,395.40</b>	<b>343,399.59</b>	49,004.19	-	0.17
gastos financieros	2,258.68	996.26	(1,260.42)	+	(0.56)
otros:	-	-	-	-	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>296,654.08</b>	<b>344,397.85</b>	47,743.77	-	0.16
<b>COSTOS</b>					
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>296,654.08</b>	<b>344,397.85</b>	47,743.77	+	0.16
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	183,231.48	312,034.23	128,802.75		0.70

*F. Alvarado*  
CONTADOR