

## **INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES**

A los Socios de la compañía **ALHIEDSUR CÍA. LTDA.**

### **I. DICTAMEN:**

#### **Informe sobre los estados financieros**

- a) Hemos auditado los estados financieros adjunto de la Compañía **ALHIEDSUR CÍA. LTDA.**, que comprende el Balance General al 31 de diciembre del año 2018 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios y de Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

#### **Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros**

- b) La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no contienen distorsiones importantes, causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

#### **Responsabilidad del Auditor**

- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones en los estados financieros.

d) Los procedimientos de auditoría que aplicamos dependen del juicio del auditor, incluyendo:

1. la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno de la Compañía que le es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
2. Una auditoría también incluye la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), normas de carácter tributario utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables.
3. Así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Consideremos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de la auditoría.

### Opinión

- e) En nuestra opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ALHIEDSUR CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018 y el Estado de Resultados Integral de sus operaciones, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Econ. Magdalena Moina M., MBA

Registro Nacional de Firma Auditorías

Externas RNAE No. 631

**Cuenca, 29 de abril de 2019.**

## II. ESTADOS FINANCIEROS:

### 2.2 BALANCE GENERAL

ALHIEDSUR CÍA. LTDA.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Detalle	Saldo 31/12/2018	Saldo 31/12/2017	NOTA #
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Caja Bancos	184,245.72	91,939.09	<b>Nota 3</b>
Documentos y Cuentas por cobrar	553,423.67	440,159.12	<b>Nota 4</b>
Inventarios	629,808.02	376,867.42	<b>Nota 5</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,367,477.41</b>	<b>908,965.63</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad, Planta y Equipo	108,858.60	84,545.86	<b>Nota 6</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>108,858.60</b>	<b>84,545.86</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,476,336.01</b>	<b>993,511.49</b>	
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Prestamos y Sobregiros Bancarios	14,853.19	13,282.38	<b>Nota 7</b>
Cuentas y Documentos por pagar	911,581.29	481,939.71	<b>Nota 8</b>
Gastos Acumulados	22,421.18	25,460.85	<b>Nota 9</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>948,855.66</b>	<b>520,682.94</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones a Largo Plazo	33,555.60	48,408.79	<b>Nota 10</b>
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>33,555.60</b>	<b>48,408.79</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>982,411.26</b>	<b>569,091.73</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			<b>Nota 11</b>
Capital Social	2,000.00	2,000.00	
Aportes de Socios o Accionistas	57,985.79	57,985.79	
Reservas	33,010.04	27,587.01	
Result. Acumulados	336,846.96	276,686.51	
Utilidad del presente ejercicio D PT & IR	64,081.96	60,160.45	<b>Nota 12</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>493,924.75</b>	<b>424,419.76</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,476,336.01</b>	<b>993,511.49</b>	

## 2.3 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ALHIEDSUR CÍA. LTDA.  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	Saldo libros 31/12/2018	Saldo libros 31/12/2017
<b>INGRESOS</b>		
Ventas	4,583,453.92	3,557,831.55
Descuento y Devoluciones	90,012.50	0
<b>OPERACIONALES</b>	<b>4,493,441.42</b>	<b>3,557,831.55</b>
Otros Ingresos	2,414.78	
<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4,495,856.20</b>	<b>3,557,831.55</b>
<b>COSTOS</b>		
Costo Materiales Utilizados o Productos	3,997,307.30	3,077,042.17
Mano de Obra Directa	36,388.37	50,163.93
Otros Costos Indirectos de Producción	28,327.77	45,028.54
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>4,062,023.44</b>	<b>3,172,234.64</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>433,832.76</b>	<b>385,596.91</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de Ventas	171,357.09	145,268.57
Gastos de Administrativos	139,120.24	127,858.01
Gastos Financieros	5,856.66	9,216.45
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>316,333.99</b>	<b>282,343.03</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE P.T. &amp; I.R.</b>	<b>117,498.77</b>	<b>103,253.88</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE P.T. &amp; I.R.</b>	<b>117,498.77</b>	<b>103,253.88</b>
(-) 15% Participación Trabajadores	17,624.82	15,488.08
(-) 22 % Impuesto a la Renta	30,368.96	23,004.47
Reserva	5,423.00	4,600.89
<b>UTILIDAD DESPUÉS DE P.T. &amp; I.R.</b>	<b>64,081.99</b>	<b>60,160.44</b>

## 2.4 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ALHIEDSUR CÍALTD.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZA CIONES	DEFICIT ACUMULAD O	RESULTADO S ACUM. APLICAC NIIF	RESERVA LEGAL	RESERVA VOLUNTARI A	GANANCIA S ACUMULAD AS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2017	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	27,587.01		276,686.51	60,160.45	424,419.76
Transferencia a Ganancias Acumuladas								60,160.45	-60,160.45	0.00
Utilidad del ejercicio Después de PT e IR									69,504.99	69,504.99
Transferencia Reserva Legal año 2018						5,423.03			-5,423.03	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	33,010.04	0.00	336,846.96	64,081.96	493,924.75

## 2.4 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

ALHIEDSUR CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

MÉTODO DIRECTO

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>220,768.60</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,378,276.47	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-3,824,115.24	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-193,212.14	
Otros pagos por actividades de operación	-140,180.49	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>-53,448.33</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-53,448.33	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		<b>-75,013.64</b>
Pagos de préstamos	-14,853.19	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-60,160.45	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>92,306.63</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>		<b>91,939.09</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>184,245.72</b>

**ALHIEDSUR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DIRECTO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS**  
**MÉTODO INDIRECTO**

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>117,498.77</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>		<b>92,375.92</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	29,135.59	
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas	3,079.88	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	60,160.45	
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>		<b>10,893.93</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-112,808.19	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-4,771.54	
(Incremento) disminución en inventarios	-252,940.60	
(Incremento) disminución en otros activos	1,235.30	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	459,674.30	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-53,111.96	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-15,488.06	
Incremento (disminución) en otros pasivos	-10,895.32	
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		<b>220,768.60</b>



### **III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

#### **NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO**

##### **a) Identificación de la Compañía:**

ALHIEDSUR CÍA. LTDA. Fue constituida el 28 de enero de 2003, en la Ciudad de Cuenca, en la Notaria Quinta, del Dr. Francisco Carrasco Vintimilla. Expediente de Superintendencia de Compañías # 32802., se realiza una ampliación del Objeto Social con fecha 7 de agosto de 2007. Es identificada ante el SRI con RUC # 0190318613001. El domicilio tributario es en la Avenida de las Américas s/n y Manuel Córdova, en la provincia del Azuay, del Cantón Cuenca.

##### **b) Actividad Económica**

El objetivo social indica que se dedicará a lo siguiente: a) A la exportación, compraventa y comercialización de todo tipo de productos y/o materiales de hierro y acero, especialmente materiales para la metalmecánica tales como tuberías, planchas, varillas, perfiles y otros. b) La intermediación en la venta de materiales y productos de hierro y acero y materiales para la metalmecánica. c) A la comercialización de estructuras metálicas, puertas enrollables y todo lo referente a la industria metal-mecánica. d) Pudiendo además formar parte de otras Compañías constituidas o por constituirse en el País, así aportar capital para la formación de otras compañías. e) Para el cumplimiento de sus fines la compañía podrá celebrar cualquier acto o contrato, de la naturaleza que fuere, con personas naturales, jurídicas, públicas o privadas.

##### **c) Aprobación de Estados Financieros**

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son conocidos y aprobados por la Junta General de Socios, su máximo organismo. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros adjuntos serán aprobados sin modificaciones en la sesión de Directorio y en la Junta General de Socios.

#### **NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.**

**Esquema de políticas contables:** La empresa prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, esta de conformidad a



lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno, Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Son presentados anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente **MARCO CONCEPTUAL:**

**NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).**- Son Normas e Interpretaciones adaptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC), estas normas comprenden lo siguiente:

- a. Normas Internacionales de Información Financiera
- b. Normas Internacionales de Contabilidad; y
- c. Las interpretaciones originadas por el Comité de Interpretaciones Internacionales de Información Financiera (IFRIC) a las antiguas Interpretaciones (SIC)

**OBJETIVO.-** En la actualidad existen cinco aspectos fundamentales que los mercados de capital, la globalización de información financiera y la ingeniería de la presentación de los estados financieros, están solicitando a los responsables de toma de decisiones en las Compañías, con respecto a las NIIF.

El objetivo principal de las NIIF es la obtención de una similitud en la Información Financiera por la globalización de la economía mundial, asegurar que los Estados Financieros elaborados con NIIF contengan información de alta calidad que:

- a. Sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten.
- b. Que los estados financieros reflejen fielmente la situación, el rendimiento financiero, los flujos de efectivo , así como el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos y gastos proporciones una presentación razonable, y
- c. Suministrar información adicional en las Notas Explicativas incluidas las políticas contables información que debe ser relevante, fiable, comparable y comprensible.

**ACTIVO.-** Es un recurso del cual la empresa mantiene control y que del mismo se obtienen beneficios económicos futuros; son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor pueda determinarse con fiabilidad.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Son los activos tangibles que:

- a. Posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y
- b. Se esperan usar durante más de un ejercicio económico.

**VIDA ÚTIL.-** Es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la entidad, bien;

- a. El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

**RECONOCIMIENTO.-** Un elemento de inmovilizado material se reconocerá como activo cuando:

- a. Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b. Que el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos, porcentajes y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Inmuebles,naves, aeronaves, barcas y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 1	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo camnero móvil	20%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

**PASIVO.-** Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que

se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y en segundo lugar de si el importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

**PATRIMONIO NETO.-** El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad una vez deducidos todos sus pasivos. El importe del patrimonio neto se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Normalmente el importe acumulado del patrimonio neto no se corresponde en el valor del mercado acumulado de las participaciones de la entidad, no con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

**INGRESOS.-** Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.-* surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Las Ganancias.-* comprenden otras partidas que cumplen con la definición de ingresos y a menudo, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de Resultados Integrales cuando se producen un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

**GASTOS.-** Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentra el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos toman forma de una salida o disminución de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos y cuyo importe puede estimarse confiablemente.

**POLÍTICA CONTABLE.-** Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan las NIIF, NIC, IFRS, LRTI, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniformes para todos los periodos contables. Es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que seleccionar, aprobar y aplicar las políticas contables.

La Empresa tiene políticas verbales para:

- Anticipos de Contratos
- Calculo Actuarial
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración
- y Control de Propiedad, Planta y Equipo

#### **JUICIOS, ESTIMADOS Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS**

La preparación de los presentes estados financieros en observancia a las NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

### NOTA 3: CAJA Y BANCOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2018	31/12/2017
Caja	125,962.12	87,657.51
Bancos	58,283.60	4,281.58
<b>TOTALES</b>	<b>184,245.72</b>	<b>91,939.09</b>

**Caja.-** corresponde a valores de caja chica y caja.

**Bancos.-** Son depósitos de efectivo en cuentas corrientes de bancos locales, los cuales no generan interés.

### NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2018	31/12/2017
Documentos y ctas por cobrar no relacionadas	532,580.44	419,772.25
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	12,034.49	7,262.95
Otras Cuentas por cobrar	1,064.11	500.00
(-) Provisión cuentas incobrables	-3,543.73	-463.85
Servicios y Otros pagos anticipados	4,710.16	60.40
Activos por Impuestos Corrientes	6,578.20	13,027.37
<b>TOTAL</b>	<b>553,423.67</b>	<b>440,159.12</b>

**Documentos y Cuentas por Cobrar no Relacionadas.-** Son valores que corresponden a cuentas por cobrar a clientes.

**Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas.-** Corresponde a valores por cobrar a socios.

**Otras Cuentas por Cobrar.-** Valores que corresponden a anticipos entregados a los empleados.

**Activos por Impuestos Corrientes.-** Corresponden a valores por devengar con el Servicio de Rentas Internas.



## NOTA 5: INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2018	31/12/2017
Inventario de Mercadería	629,808.02	376,867.42
<b>TOTAL</b>	<b>629,808.02</b>	<b>376,867.42</b>

**Inventario de Producto Terminado.-** Corresponde a productos en stock listos para la venta.

## NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

DETALLE	Saldo libros 31/12/2017	ADICIONES	BAJAS	Saldo libros 31/12/2018
<b>COSTO</b>				
Muebles Y Enseres	4,709.10	428.57		5,137.67
Maquinaria	45,660.77	12,000.00		57,660.77
Equipo De Computacion	12,585.94	5,032.26		17,618.20
Vehiculos	198,276.93	34,675.00		232,951.93
Equipo De Oficina	531.53	1,312.50		1,844.03
Instalaciones	11,654.88	-		11,654.88
<b>TOTALES COSTO</b>	<b>273,419.15</b>	<b>53,448.33</b>	<b>-</b>	<b>326,867.48</b>
<b>(-) DEPRECIACION ACUMULADA</b>				
Depreciacion Acum. Muebles Y Enseres	3,047.26	400.16		3,447.42
Depreciacion Acum. Maquinaria	23,562.62	3,938.09		27,500.71
Depreciacion Acum. Equipo De Computac	11,810.08	1,312.44		13,122.52
Depreciacion Acum. Vehiculos	148,797.95	22,264.77		171,062.72
Depreciacion Acum. Equipo De Oficina	489.89	54.69		544.58
Depreciacion Acum. Instalaciones	1,165.49	1,165.44		2,330.93
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>	<b>188,873.29</b>	<b>29,135.59</b>	<b>0.00</b>	<b>218,008.88</b>
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>84,545.86</b>	<b>24,312.74</b>	<b>-</b>	<b>108,858.60</b>

Depreciaciones: La compañía procede a efectuar su depreciación de forma lineal.

## NOTA 7: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2018	31/12/2017
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	14,853.19	13,282.38
<b>TOTAL</b>	<b>14,853.19</b>	<b>13,282.38</b>

**Obligaciones con Instituciones Financieras Locales.-** Corresponden a un crédito obtenido con el Banco del Pichicha.

## NOTA 8: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2018	31/12/2017
Cuentas y Documentos por pagar	756,526.93	361,237.69
Otras Obligaciones Corrientes	29,378.74	39,273.97
Cuentas por pagar Diversas Relacionadas	11,273.10	-
Anticipo de Clientes	23,120.49	-
Otros Pasivos Corrientes	91,282.03	81,428.05
<b>TOTAL</b>	<b>911,581.29</b>	<b>481,939.71</b>

**Documentos y Cuentas por Pagar.-** Corresponden a los montos adeudados a los Proveedores, por la compra de bienes y servicios en el curso normal de sus operaciones. El período de crédito promedio sobre la prestación de servicios tiene vencimiento corriente y no generan intereses.

**Otras Obligaciones Corrientes.-** Corresponde a cuentas por pagar a la Administración Tributaria (SRI) y al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).

**Otros Pasivos Corrientes.-** Corresponde a préstamo de terceras personas y otras cuentas por pagar.



## NOTA 9: GASTOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2018	Saldo 31/12/2017
Por Beneficios de Ley a Empleados	4,796.36	9,972.77
Participación Trabajadores	17,624.82	15,488.08
<b>TOTAL</b>	<b>22,421.18</b>	<b>25,460.85</b>

**Por Beneficios de Ley a Empleados.-** Corresponde a Sueldos y Beneficios Sociales de los empleados por pagar.

**Participación Trabajadores.-** corresponde a las utilidades del presente ejercicio por pagar.

## NOTA 10: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2018	Saldo 31/12/2017
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	14,853.19	13,282.38
<b>TOTAL</b>	<b>14,853.19</b>	<b>13,282.38</b>

**Locales.-** Corresponde al crédito obtenido con el Banco del Pichincha en su porción no corriente.

## NOTA 11: PATRIMONIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	DEFICIT ACUMULADO	RESULTADOS ACUM. APLICAC NIIF	RESERVA LEGAL	RESERVA VOLUNTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2017	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	27,587.01		276,686.51	60,160.45	424,419.76
Transferencia a Ganancias Acumuladas								60,160.45	-60,160.45	0.00
Utilidad del ejercicio Después de PT e IR									69,504.99	69,504.99
Transferencia Reserva Legal año 2018						5,423.03			-5,423.03	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	33,010.04	0.00	336,846.96	64,081.96	493,924.75

El Capital Social al 31 de diciembre del 2018, de **ALHIEDSUR CÍA. LTDA.**, es de 2.000,00 USD, dividido en 2.000 participaciones de un dólar americano, según el siguiente cuadro.

a) CUADRO DE SOCIOS

SOCIO	PARTICIPACIONES	%
José Leonel Ramos Sarmiento	1,800	90%
Carmén Marina Torres Idrovo	200	10%
<b>TOTAL</b>	<b>2,000</b>	<b>100%</b>

**NOTA 12: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO**

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo libros 31/12/2018	Saldo libros 31/12/2017
<b>INGRESOS</b>		
Ventas	4,583,453.92	3,557,831.55
Descuento y Devoluciones	90,012.50	0
<b>OPERACIONALES</b>	<b>4,493,441.42</b>	<b>3,557,831.55</b>
Otros Ingresos	2,414.78	
<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4,495,856.20</b>	<b>3,557,831.55</b>
<b>COSTOS</b>		
Costo Materiales Utilizados o Productos	3,997,307.30	3,077,042.17
Mano de Obra Directa	36,388.37	50,163.93
Otros Costos Indirectos de Producción	28,327.77	45,028.54
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>4,062,023.44</b>	<b>3,172,234.64</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>433,832.76</b>	<b>385,596.91</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de Ventas	171,357.09	145,268.57
Gastos de Administrativos	139,120.24	127,858.01
Gastos Financieros	5,856.66	9,216.45
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>316,333.99</b>	<b>282,343.03</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE P.T &amp; I.R.</b>	<b>117,498.77</b>	<b>103,253.88</b>

## CONCILIACION DE LA UTILIDAD LIQUIDA

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo 31/12/2018	Saldo 31/12/2017
UTILIDAD ANTES DE P.T. & I.R.	117,498.77	103,253.88
(-) 15% Participación Trabajadores	17,624.82	15,488.08
(-) 22 % Impuesto a la Renta	30,368.96	23,004.47
Reserva	5,423.00	4,600.89
UTILIDAD DESPUÉS DE P.T. & I.R.	64,081.99	60,160.44

La compañía registra directamente la Reserva Legal.

### NOTA13: RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente.

### NOTA 14: SITUACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas.

### NOTA 15: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

### NOTA 16: INFORME DE COMISARIO

La compañía según los estatutos no requiere de informe de comisario.

### NOTA 17: OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

### NOTA 18: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será

responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

#### **NOTA 19: DERECHO DE AUTOR**

Cumpliendo disposiciones legales descritas en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del año 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de diciembre del 2018, utiliza en el proceso informático.

#### **NOTA 20: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)**

En cumplimiento a la Resolución SC.DSC.G.13.010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 38 informo que; la Compañía no está obligada a reportar a la UAFE.

#### **NOTA 21: REPORTES DINADARP**

La compañía no está obligada a reportar.

#### **NOTA 22: EVENTOS SUBSECUENTES**

A la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

## CONTENIDO

I.	DICTAMEN:	1
II.	ESTADOS FINANCIEROS:	3
2.2	BALANCE GENERAL	3
2.3	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	4
2.4	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	5
2.4	ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	6
III.	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:	8
	NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO	8
	NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.	8
	NOTA 3: CAJA Y BANCOS	13
	NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	13
	NOTA 5: INVENTARIOS	14
	NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14
	NOTA 7: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS	15
	NOTA 8: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR	15
	NOTA 9: GASTOS ACUMULADOS	16
	NOTA 10: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	16
	NOTA 11: PATRIMONIO	16
	NOTA 12: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO	17
	NOTA 13: RESERVA LEGAL	18
	NOTA 14: SITUACIÓN TRIBUTARIA	18
	NOTA 15: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	18
	NOTA 16: INFORME DE COMISARIO	18
	NOTA 17: OTRAS REVELACIONES	18
	NOTA 18: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)	18
	NOTA 19: DERECHO DE AUTOR	19
	NOTA 20: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)	19
	NOTA 21: REPORTE DINADARP	19
	NOTA 22: EVENTOS SUBSECUENTES	19