ALTER CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

ALTER CIA. LTDA es una compañía constituida en el Ecuador el 27 de febrero de 1980. Su domicilio legal se encuentra ubicado en la calle San Ignacio E12-13 entre Humboldt y Orellana.

El objetivo principal es la representación de las compañías Chilenas CMPC Cartulinas y CMPC Celulosa, productoras de cartulina y Celulosa.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo comprende tanto la caja como los valores bancarios, los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Caja General	14,12	60,00
Banco Cuenta Corriente	4.089,95	251.35
Total Efectivo	**4.104,07**	**311.35**

NOTA 3. – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los préstamos y los anticipos son activos financieros que dan derecho a pagos fijos o determinables. Se incluyen en el activo corriente excepto los de vencimiento mayor a 12 meses.

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Anticipo y préstamos a empleados	0,00	7.790,65
Varias cuentas por cobrar	44.482,25	34.087,06
Total Otras CxC	**44.482,25**	**41.877,71**

NOTA 4.- INVENTARIOS

Las existencias se registrarán al costo o a su valor neto.

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
ADITIVOS	1,025.00	1,025.00

NOTA 5.- IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos presentados en impuestos corrientes corresponden principalmente a retenciones en la fuente efectuadas por clientes y 12% IVA en compras que no han sido compensadas totalmente con el impuesto generado del período.

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Crédito Tributario a favor sujeto pasivo IVA	15.720,02	16.365,38
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Impuesto a la Renta	0,00	155,61
TOTAL	**15.720,02**	**16.520,99**

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Todas las clases de propiedades de planta y equipo se reconocen inicialmente a su costo. Para su valoración posterior a la inicial se utiliza el modelo el costo siendo su presentación neta de depreciación acumulada (para aquellos elementos susceptibles de depreciar)

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Muebles y Enseres	8.594,09	8.594,09
Vehículo	30.000,00	30.000,00
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	-17.974,57	-13.129,09
Total Propiedad Planta y Equipo	**20.619,52**	**25.465,00**

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios.

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Proveedores Locales	2.966,32	2.320,92

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTA

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Otras cuentas por Pagar	17.490,52	0,00

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

A continuación se detalla un resumen de la cuenta otras obligaciones corrientes:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Administración Tributaria	71,03	78,41
Impuesto a la Renta por Pagar	50,42	0,00
IESS-Beneficios Corto Plazo	4.313,58	3.437.10
Utilidades por Pagar	0.00	0,00
	4.435,03	**3.515,51**

NOTA 10.- OBLIGACIONES NO CORRIENTES

El pasivo no corriente corresponde a la provisión de Jubilación Patronal, es el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera. La obligación por el beneficio se calcula anualmente por un actuario independiente

A continuación se detalla un resumen de la cuenta obligaciones no corrientes:

DESCRIPCION	31/12/201	31/12/2018
Provisión patronal	36.801,28	41.827,28
Desahucio	4,645,00	4.625,00

NOTA 11.- PATRIMONIO

NOTA 12.1 CAPITAL SOCIAL

El capital social asciende a 828 dólares.

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Capital Social	828.00	828.00
Aporte Futura Capitalización	3.603,53	4,586.54
Reserva Legal	2,364.78	2,364.78
Reserva de Capital	14,450.75	14,450.75
Superávit por Revalorización Inversiones	0,00	999.05
Péredida del Ejercicio	-1.625,61	-8.203,44

NOTA 12.- ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento

NOTA 13.- INGRESOS

Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2019
Comisiones de Representación	113.613,34
Ingresos Ordinarios(Servicios Contables)	2.300,00
Otros	676,91
TOTAL	**116.590,25**

NOTA 14.-GASTOS

DESCRIPCION	**31/12/2019**
Gastos Sueldos	53.538,00
Beneficios Sociales y Otras remuneraciones	18.282,43
Aporte al IESS-Incluye Fondos de Reserva	10.724,44
Desahucio	765,00
Transporte	682,79
Gastos de viaje	405,87
Suministros Materiales	643,18
Mantenimiento y reparaciones	4.255,35
Seguros	6.207,87
Impuestos Contribuciones y Otros	561,14
Gastos Servicios Básicos	4.025,11
Gasto Depreciación Anual	4.845,48
Otros	12.075,56
Costos de Transacción comisión Bancaria	938,07
Total Gastos	**117.950,29**

Atentamente,

Julia Lunda

CONTADORA GENERAL

REG.17-2159