

PAPERTEC CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dólares americanos)

Operaciones.-

PAPERTEC CIA LTDA., fue constituida mediante resolución No 09.Q.IJ.002319 aprobada por la Superintendencia de Compañías en junio 8 del 2009, y registrada en el registro mercantil con fecha 30 de junio 2009

OBJETO SOCIAL: La compañía tendrá por objeto social el realizar estudios e investigación de mercado para la ubicación de diferentes productos o mercancías relacionadas con el área de impresión, la importación, exportación, consignación, comercialización, compraventa y arrendamiento de toda clase de productos, consumibles y equipos relacionados con el área de la impresión y publicidad

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: Juan Gonzales N35-26 y Juan Pablo Sanz

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL y SOCIETARIA

La empresa cuenta con personería jurídica, Patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su organigrama estructural.

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerente General, ratificadas posteriormente por la junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo

Hechos ocurridos del periodo que se informa

Los Hechos ocurridos al cierre de los estados financieros del periodo 2019 son:

Efectivo y equivalente de efectivo:

La empresa tiene un efectivo y equivalente por el valor de USD\$ 27,294.09 en la cuenta Banco de la Producción Produbanco.

Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros": Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar,"la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados, las mismas que al 31 de diciembre del 2019 cerraron de la siguiente manera:

Dokusoluciones Ecuador SA	22.000,00
Marketing & Technology Martec Cia Ltda	144.063,74
Otros	4.545,32
TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTS POR COBRAR	170.609,06
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(689,16)
Neto Documentos y Cuentas por cobrar	169.919,90

Otras Cuentas por Cobrar

Está compuesto de la siguiente manera al 31 de diciembre 2019,

Cuenta por cobrar empleados	1.655,54
Total, Otras cuentas por cobrar	1.655,54

Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario por Retenciones en la Fuente, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados; al 31 de diciembre del 2019 queda un valor por \$ 575,89

Cuentas comerciales a pagar

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de cuentas por pagar asciende a \$ 9.633,58 el mismo que se compone:

Diego Febres	9.357,73
Abad Dana	275,85
	<hr/>
	9.633,58

Obligaciones a Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2019, termina con un saldo de USD\$ 3.711,70 que corresponde a la Visa Pichincha.

Obligaciones con empleados

Al 31 de diciembre del 2019, las obligaciones con los empleados terminan con un saldo de \$ 3.964,63

Salarios Por Pagar	30,99
Décimo Tercer Sueldo	942,59
Décimo Cuarto Sueldo	2.166,66
15% Participación Trabajadores Por Pagar	824,39
	<hr/>
	3.964,63

Obligaciones con el IESS

Al 31 de diciembre del 2019 asciende \$ 4 986,37,

Fondo De Reserva	223,92
Aportes por pagar	4.762,45
	<hr/>
	4.986,37

Capital Social:

Al 31 de diciembre de 2019 el capital suscrito y pagado de la compañía asciende a \$400,00

Ingresos:

Al 31 de diciembre del 2019 los ingresos terminaron con un valor de USD\$ 256.716,01

Gastos y Costos:

Se compone al 31 de diciembre del 2019 de:

Sueldos Y Salarios	163.761,35
Aporte Patronal y Fondo de Reserva	32.990,62
Beneficios Sociales	24.604,63
Jubilacion Patronal	8.845,67
Desahucio	3.354,92
Movilizaciones	7.432,66
Otros Varios	9.823,96
Gastos Bancarios	406,27
	<hr/>
	251.220,08

15% Participación trabajadores e Impuesto a la Renta

Para el año 2019, el 15% participación de trabajadores e impuesta a la renta se calcula de la siguiente manera:

Utilidad Contable sin impuestos	5.495,93
15% Participación trabajadores	-824,39
Utilidad sin participación trabajadores	4.671,54
(+) Gastos no deducibles	21.577,26
Utilidad gravable	26.248,80
Impuesto a la Renta Causado	5.774,74

Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

Hechos posteriores a la fecha de balance

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

Aprobación de cuentas anuales

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas (incluidos: Estados Financieros, Estado de resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio. Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.



Juan Pablo Tamariz
Representante Legal
PAPERTEC CIA LTDA.