

**INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE
ALTIORACORP CIA.LTDA. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONÓMICO DE
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019**

Pongo en consideración de la junta general de socios de ALTIORACORP CIA.LTDA., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de enero a diciembre 31 de 2019, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

1.1 CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, se han dado fiel cumplimiento. la planificación de ventas para el presente ejercicio económico se ha cumplido de acuerdo a las expectativas que se tenía previsto para el presente año.

1.2 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE JUNTA GENERAL DE SOCIOS.

A todas las disposiciones dadas por la Junta General de Socios se han dado cabal cumplimiento. Por otro lado, es importante resaltar que la Junta General de Socios de ALTIORACORPCIA.LTDA., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

1.3 ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA.

A continuación, expondré la situación financiera de la compañía y realizaré un análisis en relación al cierre del ejercicio económico 2019.

1.3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019.

ALTIORACORP CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019-2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	10.924,74	1.310,18	9.614,56	733,84%	4,10%	0,73%
Cuentas por Cobrar	136.813,47	45.773,78	91.039,69	198,89%	51,40%	25,55%
(Provisiones para incobrables)	-8.351,70	-3.311,17	-5.040,53	15222,81%	-3,14%	-1,85%
Documentos por cobrar	18.624,80	15.869,07	2.755,73	1736,54%	7,00%	8,86%
Inventarios	923,87	13.749,72	-12.825,85	-9328,08%	0,35%	7,67%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	92.628,29	89.868,86	2.759,43	307,05%	34,80%	50,16%
Total Activos Corrientes	251.563,47	163.260,44	88.303,03	5408,72%	94,50%	91,12%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	35.801,57	32.075,16	3.726,41	11,62%	13,45%	17,90%
(Depreciación Acumulada)	-23.401,08	-17.896,51	-5.504,57	30,76%	-8,79%	-9,99%
Intangibles	4.425,77	2.505,77	1.920,00	76,62%	1,66%	1,40%
(Amortización Acumulada)	-2.197,74	-773,33	-1.424,41	184,19%	-0,83%	-0,43%
Total Activos no corrientes	14.628,52	15.911,09	-1.282,57	-8,06%	5,50%	8,88%
TOTAL ACTIVOS	266.191,99	179.171,53	87.020,46	48,57%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Cuentas por pagar comerciales	32.264,15	4.573,83	27.690,32	605,41%	12,12%	2,55%
Otras Cuentas por Pagar	75.048,35	79.062,50	-4.014,15	-5,08%	28,19%	44,13%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	9.596,76	316,05	9.280,71	2936,47%	3,61%	0,18%
15% Participación trabajadores	837,36	6.604,43	-5.767,07	-87,32%	0,31%	3,69%
Impuesto a la renta	0,00	10.354,17	-10.354,17	-100,00%	0,00%	5,78%
Total Pasivos Corrientes:	117.746,62	100.910,98	16.835,64	16,68%	44,23%	56,32%
Provisión por jubilación patronal	8.358,57	7.286,57	1.072,00	14,71%	3,14%	4,07%
Provisión por Indemnización Laborales	6.699,24	5.955,24	744,00	12,49%	2,52%	3,32%
Préstamos a largo plazo	7.852,94	11.979,74	-4.126,80	-34,45%	2,95%	6,69%
Ingresos Diferidos	96.274,99	0,00	96.274,99	0,00%	36,17%	0,00%
Total Pasivos No Corrientes	119.185,74	25.221,55	93.964,19	372,56%	44,77%	14,08%
TOTAL PASIVOS	236.932,36	126.132,53	110.799,83	87,84%	89,01%	70,40%
PATRIMONIO						
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,38%	0,56%
Reserva Legal	200,00	5.393,12	-5.193,12	-96,29%	0,08%	3,01%
Utilidades retenidas	25.308,17	18.761,50	6.546,67	34,89%	9,51%	10,47%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-765,99	27.070,93	-27.836,92	-102,83%	-0,29%	15,11%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	3.517,45	813,45	2.704,00	332,41%	1,32%	0,45%
TOTAL PATRIMONIO	29.259,63	53.039,00	-23.779,37	-44,83%	10,99%	29,60%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	266.191,99	179.171,53	87.020,46	48,57%	100,00%	100,00%

0,00 0,00

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes, los mismos que considero son los siguientes:

- a) Efectivo y Equivalentes del Efectivo, en este punto debo mencionar que la empresa no tiene problemas de liquidez. La entidad ha cumplido en el año con todas sus obligaciones comerciales, al 31 de diciembre 2019 se terminó con un saldo de \$ 10.924,74

- b) Las Cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$ 136.813.47 al 31 de diciembre del 2019, lo que significó un aumento del 198.89 % en relación al año anterior.
- c) Dentro del activo no corriente, se registra la propiedad planta y equipo de la empresa; en su valor neto descontada la depreciación acumulada, presenta un saldo de \$ 12.400,49 que corresponde al 4.66 % del activo total.
- d) Cuentas por pagar comerciales, presentan un saldo pendiente de pago al 31 de diciembre del 2019 por un valor de \$ 32.264,15.
- e) Patrimonio, con respecto a este grupo de cuentas, lo más notable a comunicar corresponde a la pérdida neta obtenida en el año 2019 que es de \$ -765.99.

1.3.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Las principales cifras que presentan el Estado de Resultados Integral al 31 de diciembre de 2019, son las siguientes:

ALTIORACORP CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 - 2018
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		
	2019	2018	Variación
INGRESOS ORDINARIOS:			
VENTAS	681.659,98	635.606,10	46.053,88
OTROS INGRESOS	638,20	13.049,77	-12.411,57
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	682.298,18	648.655,87	33.642,31
COSTO DE VENTA	166.021,88	98.773,96	67.247,92
UTILIDAD EN VENTAS	516.276,30	549.881,91	-33.605,61
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-487.188,92	-487.267,42	78,50
GASTO DEPRECIACIÓN	-4.956,87	-6.287,59	1.330,72
GASTO AMORTIZACIÓN	-1.424,41	-695,29	-729,12
GASTO INCOBRABLES	-5.240,53	-505,82	-4.734,71
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	-3.508,00	-4.351,24	843,24
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-3.245,82	-3.074,39	-171,43
GASTO FINANCIERO	-5.129,35	-3.670,63	-1.458,72
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	5.582,40	44.029,53	-38.447,13
15% PARTICIPACIÓN	-837,36	-6.604,43	5.767,07
IMPUESTO A LA RENTA	-5.511,03	-10.354,17	4.843,14
UTILIDAD O PÉRDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	-765,99	27.070,93	-27.836,92
RESULTADO INTEGRAL NETO	-765,99	27.070,93	-27.836,92
RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA NETA)]	-765,99	27070,93	-27.836,92

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

- a) Los Ingresos operacionales, que corresponde a la venta de licencias y a la prestación de servicios por parte de la compañía, están dentro de los ingresos presupuestados al inicio del año.

b) Los gastos de administración y ventas ascienden a un valor de \$ 487.188,92 que se encontraba planificada durante el ejercicio económico.

c) La pérdida neta del ejercicio registra un saldo de \$ -765.99.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía. Aprovecho la oportunidad, para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019 en la ejecución de mis labores, así como también a todo el personal de la compañía que brindó su colaboración oportuna y desinteresada, misma que permitió alcanzar los objetivos planteados para el año en mención.

Atentamente,



Tamayo Jácome Carlos Gonzalo

171390210-2

Quito, 14 de febrero de 2020