

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

La sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA., al 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad de US\$ 902.67 para el ejercicio 2019.

NOTA N.° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos de la sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Corrientes: La mayor parte de los activos corrientes corresponde al efectivo y equivalente de efectivo. El saldo corresponde a los créditos tributarios que serán compensados en el año 2020.

1.1 Activo Corriente	578,897.65
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	528,183.75
1.1.1.1 Caja	-51,430.00
1.1.1.2 Caja Chica	\$100.00
1.1.1.3 Bancos	529,513.75
1.1.1.3.1 Banco Internacional	1,420.00
1.1.1.3.2 Banco Guayaquil	515,144.45
1.1.1.3.3 Banco del Pacifico	513,908.34
1.1.2 Activos Financieros	538,326.90
1.1.2.5 Cuentas por Cobrar	538,326.90
1.1.2.5.1 Clientes Comerciales	222,371.30
1.1.2.5.4 Funcionarios y/o Empleado	55,102.10
1.1.2.5.5 Compañías Relacionadas	58,915.85
1.1.2.5.6 Cuenta por Cobrar Escuela	3300.00
1.1.2.5.7 Cuenta por Cobrar Hospital	55,856.10
1.1.2.5.8 Cuenta por Cobrar Pasa	52,791.75
1.1.2.5.6 Cuentas por Cobrar no Relacionadas	51,937.62
1.1.2.5.6.1 Cuenta por Cobrar Walter Luvinao Guerrero	51,937.62
1.1.3 Inventario	\$0.00
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	51,304.00
1.1.5 Anticipo a Proveedores	51,304.00
1.1.6 Activos por Impuestos Corrientes	54,618.86
1.1.6.1 IVA sobre Compras	51,132.92
1.1.6.1.2 Crédito Tributario de IVA	51,132.92
1.1.6.3 Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	53,485.94
1.1.6.3.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	35,111.42
1.1.6.3.2 2% Servicios	53,144.92
1.1.7 Otros Activos Corrientes	56,464.14
1.1.7.1 Analisis Financiera 2018	52,475.51
1.1.7.2 Analisis Financiera 2019	52,988.53

No corrientes: Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

1.2 Activos No Corrientes	\$21,808.15
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	\$21,808.15
1.2.1.5 Muebles y Enseres	\$4,455.75
1.2.1.7 Equipo de Computación	\$15,652.50
1.2.1.11 (v) Depreciación acumulada Inmuebles, Planta y Equipo	\$296.41

PASIVOS

Corrientes: Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2019, serán cancelas durante el primer trimestre del año 2020.

2.1 Pasivos Corriente	\$66,673.27
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$65,607.99
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$65,607.99
2.1.3.1.1 Provisores	\$72,474.21
2.1.3.1.2 Cuenta por pagar Tarjeta Debito Visa World Card	\$2,623.17
2.1.3.1.4 Cuenta por Pagar Recuentam Cia. Ltda	\$9,267.50
2.1.3.1.5 Cuenta por pagar Tarjeta Debito Visa Signature	\$16,226.00
2.1.4 Obligaciones con Instituciones Financieras	-\$5,300.00
2.1.4.1 Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	-\$5,300.00
2.1.4.1.1 Cuentas por pagar Pacifico Business Activosim	-\$5,300.00
2.1.5 Provisiones	\$0.00
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	\$9,565.65
2.1.7.1 Retenciones del I.R.S.S	\$423.00
2.1.7.1.1 4.25% Aporte Involuntario	\$475.00
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$504.05
2.1.7.2.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Comercial	\$100.44
2.1.7.2.2 2% Servicios	\$218.61
2.1.7.2.3 8% Honorarios, Arrendamientos, Gastos, Departista	\$162.31
2.1.7.2.3 10% Honorarios Profesionales y Dietas	\$192.47
2.1.7.3 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$450.04
2.1.7.3.2 70% Servicio	\$126.66
2.1.7.3.3 100% Honorarios, Arrendamientos	\$321.60
2.1.7.4 Beneficios Sociales por Pagar	\$7,664.22
2.1.7.4.1 Décimo Tercer Sueldo	\$480.33
2.1.7.4.2 Décimo Cuarto Sueldo	\$3,275.29
2.1.7.4.3 Vacaciones	\$3,108.60
2.1.7.4.11, 12% Aporte Patronal I.R.S.S.	\$489.00
2.1.7.4.5 1% Gasto - Iste	\$44.76
2.1.7.4.6 Fondos de Reserva	\$310.00
2.1.7.7 Nomina	\$481.74
2.1.7.7.1 Sueldo por Pagar	\$481.74
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$10.83
2.1.8.1 Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	\$75.00
2.1.8.1.1 Cuenta por pagar Debito Interbancario	\$75.00
2.1.8.2 Cuenta por Pagar Funcionarios por Empleado	\$35.83
2.1.10 Anticipo de Clientes	\$272.90

No Corrientes: El pasivo corriente se compone de una sola cuenta en su totalidad.

2.2 Pasivo No Corriente	\$17,573.91
2.2.2 Cuentas y Documentos por Pagar	\$0.00
2.2.3 Obligaciones con Instituciones Financieras	\$0.00
2.2.4 Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	\$17,573.91
2.2.4.1 Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	\$17,573.91
2.2.4.1.1 Cuenta por Pagar Debito Interbancario	\$17,573.91

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019 el capital consiste en 400 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de \$1.00.

3 Patrimonio	\$16,456.62
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$16,456.62
3.1.1 Capital Social	\$400.00
3.1.1.1 Capital Social suscrito e pagado	\$400.00
3.1.4 Reservas	\$0.00
3.1.5 Otros Resultados Integrales	\$0.00
3.1.6 Resultados Acumulados	\$4,367.05
3.1.6.1 Resultados Acumulados	\$4,367.05
3.1.7 Resultado del Ejercicio	\$11,689.57
3.1.7.1 Resultado del Ejercicio	\$11,689.57

NOTA N.º 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que en el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2019 existe un superávit por un valor de USD\$28,183.75.

NOTA N.º 5

PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA.

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

NOTA N.º 6

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de este informe (28 de febrero del 2020), no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

El día 28 de febrero del 2020 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros por el ejercicio terminado del 2018.



JOSE MONCADA ANDRADE
CONTADOR GENERAL
REG: G.13.476