

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 2020 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 2020 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, 24 de junio de 2021.

II. ESTADOS FINANCIEROS:

2.2 BALANCE GENERAL

ALHIEDSUR CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Detalle	Saldo 31/12/2020	Saldo 31/12/2019	NOTA #
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja Bancos	98,281.86	117,031.20	Nota 3
Documentos y Cuentas por cobrar	491,320.45	523,723.43	Nota 4
Inventarios	778,813.49	768,045.39	Nota 5
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,368,415.80	1,408,800.02	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	199,987.28	82,953.40	Nota 6
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	199,987.28	82,953.40	
TOTAL ACTIVOS	1,568,403.08	1,491,753.42	
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Prestamos y Sobregiros Bancarios	38,192.11	136,732.69	Nota 7
Cuentas y Documentos por pagar	802,270.14	658,975.75	Nota 8
Gastos Acumulados	20,295.08	23,801.62	Nota 9
TOTAL PASIVO CORRIENTE	860,757.33	819,510.06	
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones a Largo Plazo	62,965.07	94,814.15	Nota 10
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	62,965.07	94,814.15	
TOTAL PASIVOS	923,722.40	914,324.21	
PATRIMONIO			Nota 11
Capital Social	2,000.00	2,000.00	
Aportes de Socios o Accionistas	57,985.79	57,985.79	
Reservas	43,830.70	38,924.63	
Result. Acumulados	478,518.79	400,928.92	
Resultados presente ejercicio	62,345.41	77,589.87	Nota 12
TOTAL PATRIMONIO	644,680.69	577,429.21	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,568,403.09	1,491,753.42	

2.3 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ALHIEDSUR CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	Saldo libros 31/12/2020	Saldo libros 31/12/2019
INGRESOS		
Ventas	4,616,380.54	5,053,429.36
Descuento y Devoluciones	68,938.23	108,945.06
OPERACIONALES	4,547,442.31	4,944,484.30
Otros Ingresos	1,159.64	1,710.50
NO OPERACIONALES		
TOTAL INGRESOS	4,548,601.95	4,946,194.80
COSTOS		
Costo Materiales Utilizados o Productos	4,074,067.91	4,335,026.55
Mano de Obra Directa	23,675.45	33,766.79
Otros Costos Indirectos de Producción	22,883.50	26,018.59
TOTAL COSTOS	4,120,626.86	4,394,811.93
UTILIDAD BRUTA	427,975.09	551,382.87
GASTOS		
Gastos de Ventas	176,888.81	201,279.48
Gastos de Administrativos	127,556.59	195,455.05
Gastos Financieros	15,551.06	21,616.12
TOTAL GASTOS	319,996.46	418,350.65
UTILIDAD ANTES DE P.T & I.R.	107,978.63	133,032.22
(-) 15% Participación Trabajadores	16,196.79	19,954.83
(-) 22 % Impuesto a la Renta	24,530.36	29,572.93
Reserva	4,906.07	5,914.59
UTILIDAD/ PÉRDIDA NETA	62,345.41	77,589.87

2.4 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ALHIEDSUR CIA.LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZA CIONES	DEFICIT ACUMULAD O	RESULTADO S ACUM. APLICAC NIIF	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADA S	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	33,010.04	336,846.96	64,081.96	493,924.75
Transferencia a Ganancias Acumuladas							64,081.96	-64,081.96	0.00
Utilidad del ejercicio Después de PT e IR								83,504.46	83,504.46
Transferencia Reserva Legal año 2018						5,914.59		-5,914.59	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2019	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	38,924.63	400,928.92	77,589.87	577,429.21
Transferencia							77,589.87	-77,589.87	0.00
Utilidad del presente ejercicio D PT& IR								67,251.48	67,251.48
Transferencia año 2020						4,906.07		-4,906.07	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2020	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	43,830.70	478,518.79	62,345.41	644,680.69

2.4 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

ALHIEDSUR CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES						149,719.52
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios					4,569,843.90	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios					-3,994,813.40	
Pagos a y por cuenta de los empleados					-189,658.75	
Otros pagos por actividades de operación					-235,652.23	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						-136,619.78
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo					-136,619.78	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN						-31,849.08
Pagos de préstamos					-31,849.08	
Otras entradas (salidas) de efectivo					0.00	

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO						-18,749.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO						117,031.20
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO						98,281.86

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA						107,978.63
---	--	--	--	--	--	------------

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:						20,996.67
Ajustes por gasto de depreciación y amortización					19,585.90	
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resu					1,410.77	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo					0.00	

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:						20,744.22
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes					20,417.09	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar					824.86	
(Incremento) disminución en inventarios					-10,768.10	
(Incremento) disminución en otros activos					9,750.26	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales					111,516.47	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar					9,271.87	
Incremento (disminución) en beneficios empleados					-19,954.83	
Incremento (disminución) en otros pasivos					-100,313.40	

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación						149,719.52
---	--	--	--	--	--	------------

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
	31/12/2020	31/12/2019
Caja	79,665.83	72,425.57
Bancos	18,616.03	44,605.63
TOTALES	98,281.86	117,031.20

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
	31/12/2020	31/12/2019
Documentos y ctas por cobrar no relacionadas	491,254.12	513,202.10
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	824.86
Otras Cuentas por cobrar	66.33	1,335.85
Activos por Impuestos Corrientes	-	8,360.62
TOTAL	491,320.45	523,723.43

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
	31/12/2020	31/12/2019
Inventario de Mercadería	778,813.49	768,045.39
TOTAL	778,813.49	768,045.39

Inventario de Producto Terminado.- Corresponde a productos en stock listos para la venta. La compañía efectúa toma física de sus inventarios periódicamente.

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

DETALLE	Saldo libros 31/12/2019	ADICIONES	BAJAS	Saldo libros 31/12/2020
COSTO				
Terreno		80,002.00		80,002.00
Muebles Y Enseres	5,137.67			5,137.67
Maquinaria	57,660.77	6,042.14		63,702.91
Equipo De Computacion	19,534.27	1,296.18		20,830.45
Vehiculos	232,951.93	49,279.46		282,231.39
Equipo De Oficina	1,844.03			1,844.03
Instalaciones	11,654.88			11,654.88
TOTALES COSTO	328,783.55	136,619.78	-	465,403.33
(-) DEPRECIACION ACUMULADA				
Depreciacion Acum. Muebles Y Ens	3890.41	169.46		4,059.87
Depreciacion Acum. Maquinaria	31035.84	4,149.82		35,185.66
Depreciacion Acum. Equipo De Cor	15485.08	2,555.61		18,040.69
Depreciacion Acum. Vehiculos	191377.82	11,545.52		202,923.34
Depreciacion Acum. Equipo De Ofi	544.58	0.00		544.58
Depreciacion Acum. Instalaciones	3496.42	1,165.49		4,661.91
TOTAL DEPRECIACIONES	245,830.15	19,585.90	0.00	265,416.05
ACTIVO FIJO NETO	82,953.40	117,033.88	-	199,987.28

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
	31/12/2020	31/12/2019
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	38,192.11	136,732.69
TOTAL	38,192.11	136,732.69

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
	31/12/2020	31/12/2019
Cuentas y Documentos por pagar	612,687.87	531,447.81
Otras Obligaciones Corrientes	3,371.37	3,265.74
Cuentas por pagar Diversas Relacionadas	22,843.60	13,571.73
Otros Pasivos Corrientes	143,001.55	91,376.22
Deudas con el SRI	20,365.75	19,314.25
TOTAL	802,270.14	658,975.75

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 al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).

Cuentas por pagar Diversas Relacionadas.- Corresponde a préstamo de relacionados.

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

Deudas con el SRI.- Corresponde a cuentas por pagar a la Administración Tributaria (SRI).

NOTA 9: GASTOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2020	31/12/2019
Por Beneficios de Ley a Empleados	4,098.28	3,846.79
Participación Trabajadores	16,196.80	19,954.83
TOTAL	20,295.08	23,801.62

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	Saldo
	31/12/2020	31/12/2019
Obligaciones con Instituciones Financieras No corrientes	62,965.07	94,814.15
TOTAL	62,965.07	94,814.15

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	RESULTADO S ACUM. APLICAC NIIIF	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	33,010.04	336,846.96	64,081.96	493,924.75
Transferencia a Ganancias Acumuladas							64,081.96	-64,081.96	0.00
Utilidad del ejercicio Después de PT e IR								83,504.46	83,504.46
Transferencia Reserva Legal año 2018						5,914.59		-5,914.59	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2019	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	38,924.63	400,928.92	77,589.87	577,429.21
Transferencia							77,589.87	-77,589.87	0.00
Utilidad del presente ejercicio D PT& IR								67,251.48	67,251.48
Transferencia año 2020						4,906.07		-4,906.07	0.00
Saldo final al 31 de Diciembre del 2020	2,000.00	0.00	57,985.79	0.00	0.00	43,830.70	478,518.79	62,345.41	644,680.69

El Capital Social al 31 de diciembre del 2020, 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%
TOTAL	2,000	100%

NOTA 12: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo libros 31/12/2020	Saldo libros 31/12/2019
INGRESOS		
Ventas	4,616,380.54	5,053,429.36
Descuento y Devoluciones	68,938.23	108,945.06
OPERACIONALES	4,547,442.31	4,944,484.30
Otros Ingresos	1,159.64	1,710.50
NO OPERACIONALES		
TOTAL INGRESOS	4,548,601.95	4,946,194.80
COSTOS		
Costo Materiales Utilizados o Productos	4,074,067.91	4,335,026.55
Mano de Obra Directa	23,675.45	33,766.79
Otros Costos Indirectos de Producción	22,883.50	26,018.59
TOTAL COSTOS	4,120,626.86	4,394,811.93
UTILIDAD BRUTA	427,975.09	551,382.87
GASTOS		
Gastos de Ventas	176,888.81	201,279.48
Gastos de Administrativos	127,556.59	195,455.05
Gastos Financieros	15,551.06	21,616.12
TOTAL GASTOS	319,996.46	418,350.65
UTILIDAD ANTES DE P.T & I.R.	107,978.63	133,032.22

CONCILIACION DE LA UTILIDAD LIQUIDA

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo 31/12/2020	Saldo 31/12/2019
UTILIDAD ANTES DE PT & IR	107,978.63	133,032.22
15% PARTICIPACIONA TRABAJADORES	16,196.79	19,954.83
25% IMPUESTO A LA RENTA	24,530.36	29,572.93
UTILIDAD D DE PT & IR	67,251.48	83,504.46
RESERVA LEGAL AÑO (5%)	4,906.07	5,914.59
UTILIDAD DESPUÉS DE PT & IR	62,345.41	77,589.87

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 2020, 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 2020, 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:	7
	NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO	7
	NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.	7
	NOTA 3: CAJA Y BANCOS	12
	NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	12
	NOTA 5: INVENTARIOS	13
	NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13
	NOTA 7: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS	14
	NOTA 8: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR	14
	NOTA 9: GASTOS ACUMULADOS	15
	NOTA 10: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	15
	NOTA 11: PATRIMONIO	15
	NOTA 12: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO	17
	NOTA13: 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: REPORTES DINADARP	19
	NOTA 22: EVENTOS SUBSECUENTES	19