

NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS ALVES CIA. LTDA.

ANTECEDENTES:

Servicios Turísticos Alves Cia. Ltda. es una empresa nueva que se creó en el mes de Diciembre del 2011, con la finalidad de prestar servicios de asesoramiento y gestión en materia turística, en la actualidad se dedica a una actividad a la producción de aguardiente de caña sin rectificar.

Cabe indicar que Alves Cia. Ltda. por haberse creado en Diciembre del 2011 aplica NIIF'S desde sus inicios.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

- En el Activo Corriente se destaca que en la cuenta clientes por un valor de \$ 42,921.35 provenientes a los créditos efectuados durante el ejercicio fiscal 2014, una provisión por incobrables de \$ 851,99 así como un anticipo por compra de caña para la producción 2015 de \$ 2,600.00 y un crédito tributario de \$ 3,484.67. El activo fijo cuenta con \$ 93,810.32 se incrementa por la construcción en curso efectuado en la finca donde aún no se termina la obra en proceso.
- El pasivo corriente está valorado en \$ 85,091.12 provenientes a deudas adquiridas durante el ejercicio fiscal.
- El Patrimonio está formado por el capital suscrito y pagado por los accionistas de la empresa y por las donaciones de edificio efectuado por la accionista Sra. Teresa Benavides de Álvarez.
- El resultado de las operaciones para este ejercicio fiscal fue una pérdida de \$ 22,708.82.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- Alves Cia. Ltda. durante el año 2014 obtuvo ingresos y costos operativos en la elaboración de aguardiente de caña sin rectificar. Consta con un operario que forma parte integral del costo lo cual nos dio una pérdida bruta de \$ 2,279.63, también tiene gastos administrativos y de venta por el valor de \$ 19,748.58, gastos financieros \$ 41.85 lo que nos da una pérdida de \$ 22,708.82

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

- Alves Cia. Ltda. durante el año 2014 se traslada las ganancias no distribuidas del año 2013 a utilidades acumuladas y registra la pérdida del presente ejercicio fiscal.



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- El flujo de efectivo generado en el año 2014 se produce por los ingresos obtenidos durante el ejercicio fiscal y los pagos efectuados a proveedores, los que nos da un valor de flujo de operación de \$ 10,477.32



Ing. Com. Armando Arce
C.C. # 092007758 - 3