

## ALTER CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

**NOTA 1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO**

La empresa está dedicada principalmente a la representación de las compañías Chilenas CMPC Cartulinas y Papeles Río Vergara productoras de cartulina y papel periódico.

**NOTA 2.- CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA**

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo y en bancos según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Caja General	60.00	60.00
Banco Cuenta Corriente	0.00	6.603.02
<b>Total Efectivo</b>	<b>60.00</b>	<b>6.663.02</b>

**NOTA 3.- Activos financieros**

Cuentas por cobrar clientes

Incluye los valores no liquidados por parte de los clientes de la Compañía.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Clientes	437.59	0
<b>Total Clientes</b>	<b>437.59</b>	<b>0</b>

**NOTA 3.1 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Anticipo y préstamos a empleados	9,100.26	3,844.50
Varias cuentas por cobrar	62,792.09	6,086.01
<b>Total Clientes</b>	<b>71,892.35</b>	<b>9,930.51</b>

**NOTA 4.- Impuestos Corrientes**

Los saldos presentados en impuestos corrientes corresponden principalmente a retenciones en la fuente efectuadas por clientes y 12% IVA en compras que no han sido compensadas totalmente con el impuesto generado del período.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Crédito Tributario e Imp. Rta	5,513.88	3,105.36

**NOTA 5.- Propiedad Planta y Equipo**

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación

Grupo	Tiempo
Vehículos	5 a 10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Muebles y Enseres	8,594.09	8,314.09
Equipos de Computo	7,135.16	6,685.16
Vehículos	19,800.00	19,800.00
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	-23,791.03	-19,260.19
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>11,738.22</b>	<b>15,539,06</b>

**NOTA 6.- Inversiones**

Al 31 de diciembre del 2012-2011 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Club de Ejecutivos	1,141.81	1,141.81

**NOTA 7.- Sobregiros Bancarios**

Al 31 de diciembre del 2012-2011 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Sobregiro Banco Pichincha	47,789.10	0
<b>TOTAL</b>	<b>47,789.10</b>	<b>0</b>

**NOTA 8.- Cuentas por pagar comerciales**

Al 31 de diciembre del 2012-2011 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Proveedores Locales	2,483.46	1,830.84

**NOTA 9.- Otras Cuentas por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2012-2011 el detalle de otras cuentas por pagar es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Otros gastos por pagar	5,535.47	3,074.66

**NOTA 10.- Otras Obligaciones corrientes**

A continuación se detalla un resumen de la cuenta otras obligaciones corrientes:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Administración Tributaria	196.00	350.97
IESS-Beneficios Corto Plazo	3,914.16	3,471.89

**NOTA 11.- Obligaciones no corrientes**

A continuación se detalla un resumen de la cuenta obligaciones no corrientes:

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Provisión patronal	4,570.06	0

**NOTA 12.- Patrimonio**

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2012	31/12/2011
Capital Social	828.00	828.00
Aporte Futura Capitalización	3,603.53	3,603.53
Reserva Legal	2.364.78	2.364.78
Reserva de Capital	14,450.75	14,450.75
Superávit por Revalorización Inversiones	1,077.97	1,077.97
Utilidades acumuladas	3,970.56	5,326.37

**NOTA 13.- Costos y gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

**NOTA 14.- Estado de Flujo de Efectivo.**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, , los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

**NOTA 15.- Ingresos**

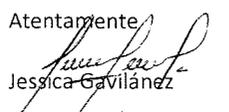
Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2012
Ingresos Ordinarios	116,387.49
Otros Ingresos	1,318.30

**NOTA 16.-Gastos**

DESCRIPCION	31/12/2012
Gastos Sueldos	52,415.95
Beneficios Sociales	11,382.54
Gasto Aporte al IESS	10,676.52
Honorarios	685.00
Arriendos	8,400.00
Mantenimientos y Reparaciones	2,332.31
Gasto Seguro	4,758.08
Gastos gestión	929.82
Gastos de Viaje	2,235.92
Gastos Servicios Básicos	2,698.74
Impuestos Contribuciones y Otros	2,827.81
Otros Gastos	13,583.90
Gasto Depreciación Anual	4,530.84
<b>Total Gastos</b>	<b>117,457.43</b>

Atentamente

  
Jessica Gavilánez

CONTADORA GENERAL

REG 170111103