

**ALTER CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**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	31/12/2013	31/12/2012
Caja General	47.85	60.00
Banco Cuenta Corriente	1,456.07	0.00
<b>Total Efectivo</b>	<b>1,503.92</b>	<b>60.00</b>

**NOTA 3.- Activos financieros**

Cuentas por cobrar clientes

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

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Clientes	0	437.59
<b>Total Clientes</b>	<b>0</b>	<b>437.59</b>

**NOTA 3.1 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Anticipo y préstamos a empleados	12,393.25	9,100.26
Varias cuentas por cobrar	12,592.23	62,792.09
<b>Total Clientes</b>	<b>24,985.48</b>	<b>71,892.35</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	31/12/2013	31/12/2012
Crédito Tributario e Imp. Rta	6852.06	5,513.88

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

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

<b>Grupo</b>	<b>Tiempo</b>
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	31/12/2013	31/12/2012
Muebles y Enseres	8,594.09	8,594.09
Equipos de Computo	8970.24	7,135.16
Vehículos	19,800.00	19,800.00
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	-28,429.54	-23,791.03
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>8,934.79</b>	<b>11,738.22</b>

#### NOTA 6.- Inversiones

Al 31 de diciembre del 2013-2012 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Club de Ejecutivos	2,226.66	1,141.81

#### NOTA 7.- Sobregiros Bancarios

Al 31 de diciembre del 2013-2012 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Sobregiro Banco Pichincha	0	47,789.10
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>47,789.10</b>

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

Al 31 de diciembre del 2013-2012 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Proveedores Locales	5,644.70	2,483.46

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

Al 31 de diciembre del 2013-2012 el detalle de otras cuentas por pagar es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Otros gastos por pagar	677.03	5,535.47

**NOTA 10.- Otras Obligaciones corrientes**

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

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Administración Tributaria	217.17	196.00
IESS-Beneficios Corto Plazo	3,774.02	3,914.16
	<b>3991.19</b>	<b>4,110.16</b>

**NOTA 11.- Obligaciones no corrientes**

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

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
Provisión patronal	9,140.14	4,570.06

**NOTA 12.- Patrimonio**

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2013	31/12/2012
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	2,162.82	1,077.97
Utilidades acumuladas	1,639.85	3,970.56

**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	31/12/2013
Ingresos Ordinarios	96,018.50
Otros Ingresos	45,444.80
	<b>141,463.30</b>

### NOTA 16.-Gastos

DESCRIPCION	31/12/2013
Gastos Sueldos	50,444.90
Beneficios Sociales	11,279.35
Gasto Aporte al IESS	10,332.11
Arriendos	8,400.00
Mantenimientos y Reparaciones	4,947.16
Gasto Seguro	33,641.39
Gastos gestión	1,086.91
Gastos de Viaje	406.02
Gastos Servicios Básicos	2,822.44
Impuestos Contribuciones y Otros	1,467.21
Otros Gastos	13,397.68
Gasto Depreciación Anual	4,638.51
<b>Total Gastos</b>	<b>142,863.68</b>

Atentamente

  
Jessica Gaviláñez

CONTADORA GENERAL

REG.170111103