

ALTER CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

NOTA 1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La empresa está dedicada principalmente a la representación de las compañías Chilenas CMPC Cartulinas y CMPC Celulosa, productoras de cartulina y Celulosa.

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 | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| Caja General | 60.00 | 47.85 |
| Banco Cuenta Corriente | 575.77 | 1,456.07 |
| Total Efectivo | 635.77 | 1,503.92 |

NOTA 3.- Activos financieros

Cuentas por cobrar clientes

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

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-----------------------|---------------|-------------|
| Clientes | 424.72 | 0.00 |
| Total Clientes | 424.72 | 0.00 |

NOTA 3.1 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Anticipo y préstamos a empleados | 1,191.78 | 12,393.25 |
| Varias cuentas por cobrar | 39,436.20 | 12,592.23 |
| Total Clientes | 40,627.98 | 24,985.48 |

NOTA 4.- INVENTARIOS

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-------------|------------|------------|
| ADITIVOS | 1,025.00 | 0.00 |

NOTA 5.- 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 | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Crédito Tributario e Imp. Rta | 7,324,75 | 6,852.06 |

NOTA 6.- Propiedad Planta y Equipo

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

| Grupo | Tiempo |
|-----------------------|---------|
| 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 | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--|------------|------------|
| Muebles y Enseres | 8,594.09 | 8,594.09 |
| Equipos de Computo | 9,505.74 | 8,970.24 |
| Vehículo | 0.00 | 19,800.00 |
| (-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo | -15,578.91 | -28,429.54 |
| Total Propiedad Planta y Equipo | 2,520.92 | 8,934.79 |

NOTA 7.- Inversiones

Al 31 de diciembre del 2014-2013 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--------------------|------------|------------|
| Club de Ejecutivos | 2,131.70 | 2,226.66 |

NOTA 8.- Cuentas por pagar comerciales

Al 31 de diciembre del 2014-2013 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|---------------------|------------|------------|
| Proveedores Locales | 8,265.06 | 5,644.70 |

NOTA 9.- Otras Obligaciones corrientes

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

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Administración Tributaria | 1,215.49 | 217.17 |
| IESS-Beneficios Corto Plazo | 5,588.59 | 3,774.02 |
| Utilidades por Pagar | 626.13 | 0.00 |
| | 7,430.21 | 3,991.19 |

NOTA 10.- Obligaciones no corrientes

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

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--------------------|------------|------------|
| Provisión patronal | 13,710.22 | 9,140.14 |
| | | |

NOTA 11.- Patrimonio

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

| DESCRIPCION | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--|------------|------------|
| Capital Social | 828.00 | 828.00 |
| Aporte Futura Capitalización | 4,586.54 | 3,603.53 |
| Reserva Legal | 2,364.78 | 2,364.78 |
| Reserva de Capital | 14,450.75 | 14,450.75 |
| Superávit por Revalorización Inversiones | 1,084.85 | 2,162.82 |
| Utilidades acumuladas | 315.30 | 1,639.85 |

NOTA 12.- 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.

NOTA 13.- 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

NOTA 14.- Ingresos

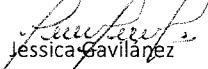
Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

| DESCRIPCION | 31/12/2014 |
|----------------------------|-------------------|
| Ingresos Ordinarios | 127,972.74 |
| Superavit venta de activos | 13,890.00 |
| Ingresos por Reembolsos | 31,490.95 |
| TOTAL | 173,283.69 |

NOTA 15.-Gastos

| DESCRIPCION | 31/12/2014 |
|--|-------------------|
| Gastos Sueldos | 73,487.13 |
| Beneficios Sociales y Otras remuneraciones | 17,153.99 |
| Aporte al IESS-Incluye Fondos de Reserva | 11,227.71 |
| Honorarios | 1,148.51 |
| Arriendos | 8,400.00 |
| Mantenimientos y Reparaciones | 232.86 |
| Suministros Materiales | 1,039.90 |
| Transporte | 966.65 |
| Jubilación Patronal | 4,570.08 |
| Desahucio | 2,412.96 |
| Gasto Seguro | 1,569.24 |
| Gastos gestión | 350.83 |
| Impuestos Contribuciones y Otros | 1,417.15 |
| Gastos de Viaje | 680.99 |
| Gasto Depreciación Anual | 1,009.37 |
| Gastos Servicios Básicos | 4,718.98 |
| Otros servicios | 5,889.75 |
| Otros bienes | 1,382.47 |
| Gastos por reembolso | 31,450.95 |
| Total Gastos | 169,109.52 |

Atentamente



Jessica Gavilanez

CONTADORA GENERAL

REG.170111103