

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**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            | 31/12/2015    | 31/12/2014    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Caja General           | 55.43         | 60.00         |
| Banco Cuenta Corriente | 124.89        | 575.77        |
| <b>Total Efectivo</b>  | <b>180.32</b> | <b>635.77</b> |

**NOTA 3.- Activos financieros**Cuentas por cobrar clientes

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

| DESCRIPCION           | 31/12/2015 | 31/12/2014    |
|-----------------------|------------|---------------|
| Clientes              |            | 424.72        |
| <b>Total Clientes</b> |            | <b>424.72</b> |

**NOTA 3.1 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

| DESCRIPCION                      | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Anticipo y préstamos a empleados | 2,105.25         | 1,191.78         |
| Varias cuentas por cobrar        | 44,352.01        | 39,436.20        |
| <b>Total Otras CxC</b>           | <b>46,457.26</b> | <b>40,627.98</b> |

**NOTA 4.- INVENTARIOS**

| DESCRIPCION | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|-------------|------------|------------|
| ADITIVOS    | 1,025.00   | 1,025.00   |

**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                                  | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|----------------------------------------------|------------|------------|
| Crédito Tributario a favor sujeto pasivo IVA | 10,274.05  | 7,324.75   |

**NOTA 6.- Propiedad Planta y Equipo**

Los muebles, equipos 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                                          | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| Muebles y Enseres                                    | 8,594.09   | 8,594.09   |
| Equipos de Computo                                   | 9,505.74   | 9,505.74   |
| (-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo | -16,571.31 | -15,578.91 |
| Total Propiedad Planta y Equipo                      | 1,528.52   | 2,520.92   |

**NOTA 7.- Inversiones**

Al 31 de diciembre del 2015-2014 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

| DESCRIPCION        | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--------------------|------------|------------|
| Club de Ejecutivos | 2,045.90   | 2,131.70   |

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

Al 31 de diciembre del 2015-2014 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

| DESCRIPCION         | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|---------------------|------------|------------|
| Proveedores Locales | 4,403.83   | 8,265.06   |

**NOTA 9.- Otras Obligaciones corrientes**

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

| DESCRIPCION                   | 31/12/2015      | 31/12/2014      |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Administración Tributaria     | 3,090.81        | 1,215.49        |
| Impuesto a la Renta por Pagar | 110.74          | 904.08          |
| IESS-Beneficios Corto Plazo   | 5,830.37        | 5,588.59        |
| Utilidades por Pagar          | 420.65          | 626.13          |
|                               | <b>9,452.57</b> | <b>8,334.29</b> |

**NOTA 10.- Obligaciones no corrientes**

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

| DESCRIPCION        | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--------------------|------------|------------|
| Provisión patronal | 21,280.30  | 13,710.22  |
|                    |            |            |

**NOTA 11.- Patrimonio**

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

| DESCRIPCION                  | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|------------------------------|------------|------------|
| Capital Social               | 828.00     | 828.00     |
| Aporte Futura Capitalización | 4,586.54   | 4,586.54   |
| Reserva Legal                | 2,364.78   | 2,364.78   |
| Reserva de Capital           | 14,450.75  | 14,450.75  |
| Superávit por Revalorización | 999.05     | 1,084.85   |
| Inversiones                  |            |            |
| Utilidades acumuladas        | 1,970.43   | 315.30     |

**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             | 31/12/2015        |
|-------------------------|-------------------|
| Ingresos Ordinarios     | 154,094.97        |
| Ingresos por Reembolsos | 29,386.27         |
| <b>TOTAL</b>            | <b>183,481.24</b> |

**NOTA 15.-Gastos**

| DESCRIPCION                                | 31/12/2015        |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Gastos Sueldos                             | 71,788.94         |
| Beneficios Sociales y Otras remuneraciones | 16,568.89         |
| Aporte al IESS-Incluye Fondos de Reserva   | 14,480.87         |
| Honorarios                                 | 12,850.80         |
| Arriendos                                  | 8,400.00          |
| Mantenimientos y Reparaciones              | 1,144.54          |
| Suministros Materiales                     | 1,034.54          |
| Transporte                                 | 56.15             |
| Jubilación Patronal                        | 7,570.08          |
| Gasto Seguro                               | 1,652.67          |
| Gastos gestión                             | 456.79            |
| Impuestos Contribuciones y Otros           | 3,950.49          |
| Gastos de Viaje                            | 972.78            |
| Gasto Depreciación Anual                   | 992.40            |
| Gastos Servicios Básicos                   | 4,988.30          |
| Otros                                      | 3,515.76          |
| Costos de Transacción comisión Bancaria    | 866.62            |
| Gastos por reembolso                       | 29,386.27         |
| <b>Total Gastos</b>                        | <b>180,676.89</b> |

Atentamente  
  
Jessica Gaviláñez

CONTADORA GENERAL

REG.170111103