

ALTER CIA. LTDA.

ALTER CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

ALTER CIA. LTDA es una compañía constituida en el Ecuador el 27 de febrero de 1980. Su domicilio legal se encuentra ubicado en la calle San Ignacio E12-13 entre Humboldt y Orellana.

El objetivo principal es la representación de las compañías Chilenas CMPC Cartulinas y CMPC Celulosa, productoras de cartulina y Celulosa.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo comprende tanto la caja como los valores bancarios, los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Caja General	60.00	28.55
Banco Cuenta Corriente	5603.12	2082.53
Total Efectivo	5663.12	180.32

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Cuentas por cobrar clientes

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

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Clientes	427.24	1256.99
Total Clientes	427.24	1256.99

NOTA 3.1 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los préstamos y los anticipos son activos financieros que dan derecho a pagos fijos o determinables. Se incluyen en el activo corriente excepto los de vencimiento mayor a 12 meses.

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Anticipo y préstamos a empleados	5,596.52	1,681.21
Varias cuentas por cobrar	53,591.43	43,007.52
Total Otras CxC	59,187.95	44,688.73

NOTA 4.- INVENTARIOS

Las existencias se registrarán al costo o a su valor neto.

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
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	31/12/2017	31/12/2016
Crédito Tributario a favor sujeto pasivo IVA	14,633.82	11,505.04
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Impuesto a la Renta	0.00	122.37
TOTAL	14,633.82	11,627.41

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Todas las clases de propiedades de planta y equipo se reconocen inicialmente a su costo. Para su valoración posterior a la inicial se utiliza el modelo el costo siendo su presentación neta de depreciación acumulada (para aquellos elementos susceptibles de depreciar)

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Muebles y Enseres	8,594.09	8,594.09
Equipos de Computo	0.00	9,505.74
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	-8,291.19	-17,563.71
Total Propiedad Planta y Equipo	302.90	536.12

NOTA 7.- INVERSIONES

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Club de Ejecutivos	2,045.90	2,045.90

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios.

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Proveedores Locales	4,212.86	5,059.20

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Administración Tributaria	1,259.71	241.16
Impuesto a la Renta por Pagar	491.06	0.00
IESS-Beneficios Corto Plazo	5,467.30	4,869.12
Utilidades por Pagar	1,205.80	282.37
	8,423.87	5,392.65

NOTA 10.- OBLIGACIONES NO CORRIENTES

El pasivo no corriente corresponde a la provisión de Jubilación Patronal, es el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera. La obligación por el beneficio se calcula anualmente por un actuario independiente

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

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
Provisión patronal	36,507.38	25,850.38
Desahucio	1,945.00	

NOTA 11.- PATRIMONIO

NOTA 11.1 CAPITAL SOCIAL

El capital social asciende a 828 dólares.

NOTA 11.2 RESERVA LEGAL

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea destinada como Reserva Legal. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2017	31/12/2016
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 Inversiones	999.05	999.05
Utilidades del Ejercicio	5,207.82	1,600.09

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 15)

NOTA 13.- ESTADO DE FLUJO DEL 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

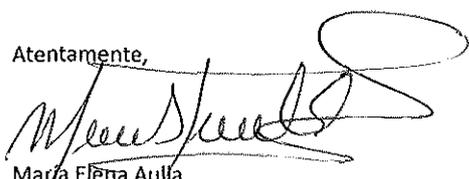
Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2017
Comisiones de Representación	151,477.68
Ingresos Ordinarios(Servicios Contables)	16,949.81
Ingresos por Reembolsos	30,200.22
TOTAL	198,627.71

NOTA 15.-GASTOS

DESCRIPCION	31/12/2017
Gastos Sueldos	73,610.60
Beneficios Sociales y Otras remuneraciones	17,547.93
Aporte al IESS-Incluye Fondos de Reserva	14,273.42
Desahucio	1,945.00
Mantenimientos y Reparaciones	5,639.32
Suministros Materiales	816.44
Transporte	1,613.60
Jubilación Patronal	10,657.00
Gasto Seguro	3,784.80
Impuestos Contribuciones y Otros	809.12
Gastos de Viaje	893.44
Gasto Depreciación Anual	233.22
Gastos Servicios Básicos	2,201.54
Otros	25,238.99
Costos de Transacción comisión Bancaria	1,124.38
Gastos por reembolso	30,200.22
Total Gastos	190,589.02

Atentamente,


María Elena Aullá

CONTADORA GENERAL

REG.17-07796