

ALTER CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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	31/12/2018	31/12/2017
Caja General	60.00	60.00
Banco Cuenta Corriente	251.35	5603.12
Total Efectivo	311.35	5663.12

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Cuentas por cobrar clientes

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

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
Clientes	0	427.24
Total Clientes	0	427.24

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	31/12/2018	31/12/2017
Anticipo y préstamos a empleados	7,790.65	5,596.52
Varias cuentas por cobrar	34,087.06	53,591.43
Total Otras CxC	41,877.71	59,187.95

NOTA 4.- INVENTARIOS

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

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
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	31/12/2018	31/12/2017
Crédito Tributario a favor sujeto	16,365.38	14,633.82
pasivo IVA		
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo	155.61	
Impuesto a la Renta		0.00
TOTAL	16,520.99	14,633.82

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	31/12/2018	31/12/2017
Muebles y Enseres	8594.09	8,594.09
Vehículo	30,000.00	0.00
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	-13129.09	-8,291.19
Total Propiedad Planta y Equipo	25,465.00	302.90

NOTA 7.- INVERSIONES

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
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 2018 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
Proveedores Locales	2,320.92	4,212.86

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
Otras cuentas por Pagar	11,716.86	0.00

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
Administración Tributaria	78.41	1,259.71
Impuesto a la Renta por Pagar	0.00	491.06
IESS-Beneficios Corto Plazo	3,437.10	5,467.30
Utilidades por Pagar	0.00	1,205.80
	3,515.51	8,423.87

NOTA 11.- 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	31/12/2018	31/12/2017
Provisión patronal	41,827.28	36,507.38
Desahucio	4,625.00	1,945.00

NOTA 12.- PATRIMONIO

NOTA 12.1 CAPITAL SOCIAL

El capital social asciende a 828 dólares.

A continuación los saldos detallados del Patrimonio

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2017
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
Superavit por Revalorización	999.05	999.05
Inversiones		
Pérdida del Ejercicio	-8,203.44	5,207.82

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

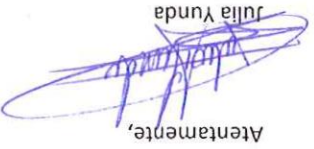
Se detalla a continuación en resumen de los ingresos:

DESCRIPCION	31/12/2018
Comisiones de Representación	156,876.77
Ingresos Ordinarios(Servicios Contables)	17,499.49
Otros	773.00
TOTAL	175,149.26

NOTA 15.- GASTOS

DESCRIPCION	31/12/2018
Gastos Sueldos	77,814.00
Beneficios Sociales y Otras remuneraciones	13,755.52
Aporte al ICSS-Incluye Fondos de Reserva	15,562.64
Desahucio	27,630.00

Jubilación Patronal	7,635.90
Transporte	1,098.84
Combustibles y Lubrificantes	268.09
Gastos de viaje	205.85
Gastos de gestión	150.52
Suministros Materiales	973.98
Mantenimiento y reparaciones	5,883.87
Seguros	5,653.85
Impuestos Contribuciones y Otros	1,034.01
Gastos Servicios Básicos	4,573.03
Gasto Depreciación Anual	4,837.90
Otros	14,533.68
Costos de Transacción comisión Bancaria	1,073.11
Total Gastos	182,684.79

Atentamente,

Julia Yunda

CONTADORA GENERAL

REG.17-2159