

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPAÑÍA ALISERPEN S.A.
Al 31 de diciembre 2017

NOTA A.- INFORMACION GENERAL.

La Compañía ALISERPEN S.A. , cuya actividad principal es la VENTA AL POR MAYOR Y MENOR de aves de corral, fue constituida en junio del 2012, con expediente # 147574, RUC # 2490006683001, domiciliada en la Provincia de Santa Elena, cantón la Libertad, barrio Gral. Enriquez Gallo, ave. 20, calles 34 y 35.

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIFF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias de dólares norteamericanos, que es la moneda funcional de la compañía.

ACTIVO CORRIENTE

NOTA B.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.- CAJA – BANCOS.-

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta efectivo y equivalente al efectivo compuesto por el rubro de caja y bancos del grupo de activos corrientes, presento un saldo final de \$ 3.556,09.

NOTA C.- CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES.-

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar a clientes corresponden a los créditos otorgados en ventas realizadas en el ejercicio 2017, presentaba un saldo de \$ 14.362,33.

NOTA D.- INVENTARIO.-

Al 31 de diciembre de 2017, se reflejan \$ 1.200,00, por la adquisición de mercadería para la venta y otros por materiales / suministros para la operatividad de la Cía.

NOTA E.- CREDITO TRIBUTARIO.-

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta de crédito tributario consiste únicamente por valores de crédito tributario de IVA y retenciones a la fuente de rentas por las adquisiciones realizadas en la operatividad de la Cía., cuyo monto es de \$ 272.67.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA F.- MUEBLES Y ENSERES - EQUIPOS DE COMPUTACION.-

Al 31 de diciembre de 2017, la Cía. cuenta con un activo fijo con el cual realiza sus actividades administrativas la compañía, cuyo monto es \$ 0,00, menos la depreciación acumulada en este periodo por un valor de \$ 0,00.

NOTA G.- GASTOS DE CONSTITUCION.-

Al 31 de diciembre de 2017, presenta gastos que se emplearon para la constitución de la compañía, cuyo saldo es \$ 0,00, menos la amortización acumulada en este periodo por un valor de \$ 0,00.

PASIVO CORRIENTE

NOTA H.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre de 2017, reflejan los estados financieros una cuenta por pagar a Proveedores e Instituciones financieras un monto de \$ 14.488,78, efectuado para el cumplimiento de las actividades comerciales y abastecimiento de inventario.

NOTA I.- IMPUESTOS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre de 2017, Obligaciones que se mantienen con el SRI como resultado de la gestión administrativa y operativa de la compañía correspondiente a las retenciones de la fuente e IVA, así como el Impuesto a la renta del ejercicio, cuyo monto asciende a \$ 507,30.

NOTA J.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre de 2017, Resultado del ejercicio económico correspondiente al 15 % de participación de trabajadores del excedente bruto, cuyo valor asciende a \$ 28,57, obligaciones con los empleados un monto de \$ 1.362,00, Provisiones por beneficios sociales empleados \$ 786,27 y Utilidades por pagar accionistas \$ 1.296,77.

PATRIMONIO

NOTA K.- CAPITAL PAGADO.-

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social de la Cía., está Integrado por el valor pagado por los accionistas y distribuido en 800 acciones de \$ 1,00 cada acción, que corresponde al Ing. José Quiroz Oviedo 400 acciones, Ing. Jomaira Puzo 400 acciones.

NOTA L.- APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION.-

Al 31 de diciembre de 2017, los estados financieros de la Cía., reflejan un aporte entregado por los accionistas en especies, cuyo valor asciende a \$ 0,00.

NOTA M.- UTILIDAD NETA.-

Al 31 de diciembre de 2017, la utilidad neta generada por las actividades operativas de la compañía en el ejercicio económico el valor asciende a \$ 121,41.

RESULTADO

NOTA N.- INGRESOS.-

La Cía. ALISERPEN S.A, en el ejercicio fiscal 2017, ha facturado el valor de \$ 18.049,90.

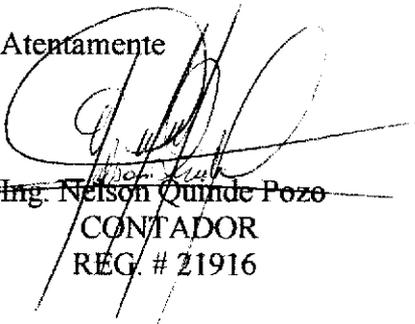
NOTA Ñ.- GASTOS.-

Al 31 de diciembre de 2017, el rubro de gastos de la Cía., ALISERPEN S.A., ascendió a \$ 14.795,24, que contiene varias subcuentas que se detallan a continuación:

Sueldo	9,000.00
Aporte patronal	850.50
Fondo de reserva	749.70
Decimo 3ero	750.00
Decimo 4to	750.00
Vacaciones	375.00
Honorarios contables	1,200.00
Movilizaciones	423.12
Suministros	320.58
Encomiendas	250.47
gastos bancarios	<u>125.87</u>

Los estados financieros de la compañía ALISERPEN S.A. Correspondiente al ejercicio fiscal 2017, fueron presentados, aprobados y autorizados para su emisión en la sesión ordinaria de la Junta general de ACCIONISTAS celebrada el 25 de enero de 2.018.

Atentamente



~~Ing. Nelson Quinde Pozo~~
CONTADOR
REG. # 21916