58886

ALAVERA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresadas en Dólares Americanos)

INDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de la Compañía:
ALAVERA S.A.

He auditado el balance general adjunto de la compañía "ALAVERA" S.A. al 31 de diciembre del 2008 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio de los accionistas y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía, mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoria.

Realicé la auditoria de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas, lo cual requiere que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoria incluye examinar, con base a pruebas selectivas, la evidencia q respaldan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes efectuadas por la administración de la empresa, así como una evaluación de control interno y la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoria provee una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la compañía "ALAVERA S.A" al 31 de diciembre del 2008, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de los accionistas y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2008, lo emito por separado.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTROS DE SOCIEDADES
19 DIC 2012
Marcos Calderón
GUAYAQUIL

Econ. Luis Rojas Guzmán
Registro N° : SC-RNAE-[illegible]
Registro CPA No.4558

Guayaquil, 17 DE FEBRERO del 2010

ALAVERA S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en Dólares Americanos)

CORRIENTE:	
Caja-Bancos	2.134,61
Cuentas por Cobrar	5.395,81
Total Activo Corriente	7.530,42
ACTIVOS FIJOS:	
Total de Activo Fijos Neto	781.921,15
ACTIVOS DIFERIDOS:	
Total de Activos Diferidos Neto	45.581,69
TOTAL DE ACTIVOS	835.033,26
PASIVO Y PATRIMONIO	
PASIVO:	
PASIVO CORRIENTE:	
Cuentas y Documentos por pagar	144.756,48
PASIVO NO CORRIENTE	
Cuentas y Documentos por Pagar Largo Plazo	687.210,10
TOTAL DE PASIVOS	831.966,58
PATRIMONIO:	
Capital	800,00
Reserva Legal	153,61
Reserva de Capital	1.333,64
Utilidades no distribuidas en años anteriores	779,43
Total del Patrimonio	3.066,68
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	835.033,26

Las notas adjuntas son parte integrante de este balance general.

ALAVERA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS RESERVA LEGAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS OTRAS RESERVAS	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PÉRDIDA ACUMULADA	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos a Dic. 31 - 2007	800,00	153,61	1.333,64	648.268,61	779,43	-4.563,35		646.771,94
Transferencia Pérdida Acum 2007						+ 1.881,30		1.881,30
Más: Pérdidas año 2007						+ 2.682,05		2.682,05
Transferencia valuación				-648.268,61				-648.268,61
Saldos a dic. 31, 2008	800,00	153,61	1.333,64	-	779,43	-		3.066,68

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

ALAVERA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en Dólares Americanos)

RECURSOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
(Menos) Perdida del Ejercicio	-	0,00
Ajustes para conciliar la utilidad neta con los recursos generados por actividades de operación		
Depreciación	-	38.024,00
Cambios netos en activos y pasivos-		
Menos: Disminución en Cuentas por Cobrar	-	7.398,00
Menos: Aumento en Otros Activos	-	561,81
Menos: Aumento de Activos No Corrientes	-	19.284,95
Mas: Aumento de Pasivo		474.731,86
Total: Recursos generados por actividades de Operación		485.511,10
RECURSOS GENERADOS POR FINANCIAMIENTO		
Menos: Reserva por Revaluación de Activos		319.154,00
Mas: Disminución Activos		(804.000,80)
Disminución neta en Caja y Bancos		664,30
CAJA Y BANCOS:		
Saldo al inicio del año		1.470,31
Saldo al final del año		2.134,61

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

ALAVERA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresadas en Dólares Americanos)

1.- OPERACIONES DE LA SOCIEDAD:

La compañía "ALAVERA S.A." se constituyó por escritura pública el 26 de septiembre de 1990, ante el Notario Sexto del Cantón Guayaquil, Dr. Manuel Molina Castro y se inscribió en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 30 de octubre de 1990.

El 20 de septiembre de 1995, se ha otorgado ante el notario Vigésimo primero del cantón Guayaquil, la escritura pública de aumento de capital y reforma del estatuto de la compañía ALAVERA S.A.

En ejercicios de las atribuciones delegadas por el señor superintendente de compañías mediante resoluciones No. ADM-92-489 de 18 de noviembre de 1992; y ADM 92-508 del 11 de diciembre de 1992. Resuelve aprobar el capital autorizado de la compañía "ALAVERA" S.A., se fije en la cantidad de DIEZ MILLONES DE SUCRES, El aumento de capital suscrito por TRES MILLONES DE SUCRES, dividido en tres mil acciones de UN MIL SUCRES cada una.

En cumplimiento con lo acordado en la junta general Extraordinaria de Accionistas de la compañía ALAVERA S.A. Celebrada el 13 de julio de 1995, el señor don Francisco Javier Jaureguizar Ramos, en su calidad de Gerente declara en el presente acto que se fija el capital autorizado de la compañía en DIEZ MILLONES DE SUCRES; que se aumenta el capital suscrito de la compañía de DOS MILLONES DE SUCRES a CINCO MILLONES DE SUCRES, mediante la suscripción de tres mil nuevas acciones ordinarias y nominativas de un mil sucres cada una de ellasy que se reforman el Articulo Cuarto del Estatuto Social de la compañía de la forma detallada en el acta de Junta GeneralExtraordinaria de la compañía ALAVERA S.A..

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

La Compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador a partir del 10 de enero del año 2000, fecha en que el GobiernoEcuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario, desplazando el Sucre (s/.) como unidad monetaria por el dólar.

La contabilidad se la lleva de acuerdo con las disposiciones de la ley de régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparadade acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.

ALAVERA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresadas en Dólares Americanos)

a) PROPIEDADES Y EQUIPOS

Se muestran al costo histórico, las renovaciones y mejoras importantes se las capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no prolongan su vida útil restante, se cargan contra operaciones a medida que se efectúan.

Estos activos son depreciados utilizando el método de línea recta con base a la vida útil de los activos, cuyos porcentajes de depreciación, son los siguientes.

	Tasa Anual de Depreciación
1.-Edificio - Bodega	5%
2.- Gastos de Instalación	10%
3.- Muebles y Enseres	10%
4.- Vehículos	20%
5.- Equipo de Oficina	10%
6.- Equipo de Almacén	10%
7.- Equipo de Computación	33%

b) IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año y se lo calcula aplicando el 25% sobre las utilidades del ejercicio, deduciendo el 15% de participación de los trabajadores, utilizando el método de impuesto a la Renta a pagar.

c) LOS INGRESOS Y GASTOS

Se registran por el método de causalidad; los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan y corresponden a los ingresos del periodo.

3.- CAJA BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2008, la disponibilidad de efectivo estaba constituido por el valor de:

Banco del Pacifico	2.134,61
TOTAL	2.134,61

ALAVERA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE del 2008
(Expresadas en Dólares Americanos)

4.- CUENTAS POR COBRAR:

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2008 estaban constituidas de la siguiente forma:

Cuentas por Cobrar	3.970,00
Otros Activos	1.425,81
TOTAL	5.395,81

5.- ACTIVO FIJO:

Al 31 de diciembre del 2008, los valores de las propiedades y equipos y su correspondiente depreciación acumulada fueron los siguientes y corresponde a los Activos Fijos revaluados en el presente año:

CUENTAS	COSTO	DEPRECIACION	SALDO
Inmuebles Dpto. los Ceibos Av. 2da	100.710,00	- 260.85	100.449,15
Inmueble los ceibos Carlos Arrollo del Río "EL Parque"			
Terreno	22.847,50		22.847,50
Inmueble	54.040,00	- 1.056,55	52.983,45
Inmueble Punta Barandúa			
Terreno	91.713,30		91.713,30
Inmueble	114.690,00	- 11.355,40	103.334,60
Inmueble LAGUNA CLUB			
Terreno - Inmueble	420.000,00	- 9.406,85	401.593,15
TOTAL	804 .000,80	- 22.079,65	781.921,15

ALAVERA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresadas en Dólares Americanos)

6.- ACTIVO DIFERIDO:

Este Activo al 31 de diciembre del 2008, tenía las siguientes cuentas:

Inversiones	19.710,00
Gastos de Constitución	81,71
Gastos del Club	25.789,98
TOTAL	45.581,69

7.- CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2008, estaban constituidas de la siguiente forma:

Cuentas y Documentos por Pagar - FEVEL	4.732,21
Cuentas y Documentos por Pagar - PARILLO	108,00
Prestamos de Accionistas	138.214,62
Prestamos a L/P	687.210,10
TOTAL	831.966,58

8.- IMPUESTO A LA RENTA.

En el año 2000, se restituyó el Impuesto a la Renta, por lo que las sociedades deben calcularlo aplicando el porcentaje del 25% sobre la utilidad tributable.

9.- EVENTOS SUBSECUENTES:

Hasta el 31 de diciembre del 2008 y la fecha de presentación de estos estados financieros, no se han producidos eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros.