

DISTRIBUIDORA ALVARADO ALVICENT S.A.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

ALVICENT S.A., es una empresa dedicada al servicio de transporte terrestre comercial de pasajeros en tricimotos.

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos, hasta el 31 de diciembre del 2017 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

b) Inventarios

En los inventarios no se ha podido realizar las inversiones por falta de recursos.

c) Propiedades, Planta y Equipos

Las propiedades y equipos no se han podido invertir por falta de recursos.

d) Depreciación

Edificios	5%
Instalaciones	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33,33%

2.- CAJA – BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Caja – Banco es el siguiente:

Caja General	2016	2016
Banco	\$ 5650,00	\$ 7850,00
Total Caja – Banco	\$ -	\$ -
	\$ 5650,00	\$ 7850,00

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2016	2017
No se registra deudas de sus socios	\$ 00,00	\$ 00,00
	\$ 00,00	\$ 00,00
Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas	\$ 00,00	\$ 00,00

4.- IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2016	2017
Crédito Tributario Retenciones en la Fuente	\$ 6580,00	\$ 1496,83
Crédito Tributario de IVA	\$ 66495,83	\$ 76832,70
Total Impuesto Retenido	\$ 73075,83	\$ 78329,53

5.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2016	2017
Inventario de Mercadería	\$ -	\$ 63460,83
Inventario de Herramientas	\$ -	\$ -
Total de Inventarios	\$ -	\$ 63460,83

6.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Gastos de Organización y Constitución es el siguiente:

	2016	2017
Gasto de Organización y Constitución	\$ 390,00	\$ 380,00
	\$ -	\$ -
	\$ 10,00	\$ 10,00
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	\$ 380,00	\$ 370,00

7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	2016	2015
Terrenos	\$ -	\$ -
Instalaciones y Adecuaciones	\$ -	\$ -
Muebles y Enseres	\$ -	\$ -
Maquinarias y Equipos	\$ -	\$ -
Equipos de Computación	\$ -	\$ -
Vehículos	\$ -	\$ -

12.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Obligaciones Tributarias por pagar es el siguiente:

	2016	2017
IVA 12% por pagar	\$ -	\$ -
Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total obligaciones Tributarias por Pagar	\$ -	\$ -

13.- OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Obligaciones con el IESS por pagar es el siguiente:

	2016	2017
Aporte Individual y Patronal por pagar	\$ -	\$ -
Préstamos de Empleados al IESS por pagar	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Sociales por pagar	\$ -	\$ -

14.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

	2016	2017
15% Participación de Trabajadores	\$ 4089,88	\$ 5023,31
Total Beneficios Sociales por pagar	\$ 4089,88	\$ 5023,31

15.- PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2016	2017
Décimo Tercer Sueldo	\$ -	\$ -
Décimo Cuarto Sueldo	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ -	\$ -
Fondos de Reserva	\$ -	\$ -
Total Provisiones de Beneficios sociales por pagar	\$ -	\$ -

16.- PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Participación de trabajadores es el siguiente:

	2016	2017
Utilidad Contable	\$ 27265,86	\$ 33485,69
Base 15% Participación Trabajadores	\$ - 4089,88	\$ - 5023,31
Total 15% Participación Trabajadores	\$ 23175,98	\$ 28462,38

17.- CAPITAL SOCIAL

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establece que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de utilidades.

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2017 es el siguiente:

	2016	2017
Capital Suscrito	\$ 800,00	\$ 800,00
(+) Utilidad años anteriores		\$ 23175,98
(-) Pérdida años anteriores	\$	\$
Base 22% impuesto a la Renta		
Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar		
	\$ -	\$ -
	\$ 800,00	\$ 23975,98

18.- RESERVA LEGAL

Cabe indicar que la compañía en la actualidad se encuentra sin movimiento del Capital Social:

	2016	2017
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
(-) 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Base Reserva Legal y Facultativa	\$ 0,00	\$ 0,00
Total 10% Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -



SR. ALVARADO PARRA LAURO VICENTE

GERENTE GENERAL



TCNLGA. CPA. ANABEL VELEZ C.

CONTADORA