

ALVANOBS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Efectivo en caja y bancos	3.763,64	2.456,76

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

B. Cuentas y documentos por cobrar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Clientes	5.876,44	5.539,53
Retenciones en la Fuente	258,63	556,35
Ajuste de valor razonable de clientes	(1.135,95)	
	4.999,12	6.095,88

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, corresponde a facturas por venta de productos con crédito entre 30 y 180 días, sin intereses. No hay concentración de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar.

C. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén	945,46	795,30
Ajuste de valor neto de realización	(120,10)	
	825,36	795,30

Corresponde a mercaderías existente disponible para la venta.

**D. Propiedad Planta
y Equipo**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Terrenos	173,23	173,23
Edificios	946,77	946,77
	1.120,00	1.120,00
Menos depreciación acumulada	(946,77)	(946,77)
	173,23	173,23

En este grupo de cuentas están registrados los activos en uso, y que está depreciado.

E. Cuentas por Pagar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
A valor razonable con cambios en resultados:		
Proveedores, neto de ajustes	796,92	
	<u>796,92</u>	<u>0,00</u>

Los valores por pagar a proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó a cada proveedor.

F. Impuesto a la Renta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1400,9	2465,48
Menos 15% participación a trabajadores	0	0
Utilidad después de participación de trabajadores	1400,9	2465,48
Mas gastos no deducibles	0	0
Base imponible sobre utilidades	1400,9	2465,48
Impuesto a la renta	322,21	591,72

El movimiento del impuesto a la Renta, fue como sigue:

	2012	2011
Saldo Inicial	322,21	591,72
Menos retención en la fuente	258,63	556,35
Saldo Final	<u>63,58</u>	<u>35,37</u>

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2012 ha sido calculada aplicando la tasa del 23%; y del año 2011 aplicando la tasa del 24%.

G. Capital Social

La composición del paquete accionario fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	%	Diciembre 31, 2011	%
MURGA ASTUDILLO DAVID SALOMON	400,00	50	400,00	50
ROSALES VITORES OLMEDO GEOVANNY	400,00	50	400,00	50
	800,00		800,00	

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, está constituido por 800, por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

G. Reserva de Capital

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, corresponde a los saldos deudores y acreedores transferidos de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria, luego de aplicar el proceso de dolarización.

H. Reserva legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital

I. Reserva Facultativa

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

J. Ventas

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Alquiler Local	.	4.080,00
Venta de Mercaderías	25.863,48	22.995,41
	25.863,48	27.075,41

Al 31 de Diciembre del 2011 incluye principalmente Ventas de Mercaderías que corresponde al 84,93% de las ventas y Alquiler de Local que corresponde al 15,07% de las ventas. Al 31 de Diciembre del 2012 el 100% corresponde a la Venta de Mercadería.

K. Gastos
Administrativos

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Suministros y Materiales	1.895,90	595,90
Servicios Básicos	735,32	654,10
Gastos de Gestión	335,40	1.530,35
Gastos de Viaje	915,23	1.345,68
Publicidad	325,86	1.545,85
Transporte	259,56	1.560,59
Impuestos y Contribuciones	625,30	625,30
	5.092,57	7.857,77

L. Gastos de
Ventas

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Transporte	848,90	885,90
Gasto de Gestión	323,25	1.215,30
Arriendo Inmuebles Compartido	1.975,62	1.985,60
	3.147,77	4.086,80