

ALVANOBS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Efectivo en caja y bancos	2.786,68	1.754,46

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, corresponden a depósitos en cuentas corrientes, efectivo en caja y son de libre disponibilidad.

B. Cuentas y documentos por cobrar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Clientes	5.670,44	0,00
Retenciones en la Fuente	229.50	181,64
Ajuste de valor razonable de clientes		
	5.440,94	181,64

Al 31 de diciembre de 2014 corresponde a facturas por venta de productos con crédito entre 30 y 180 días, sin intereses. Al 31 de diciembre del 2015 hemos logrado recuperar toda nuestra cartera, y la mayoría de ventas fueron de contado.

C. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén	42,55	72,40
Ajuste de valor neto de realización		
	<u>42,55</u>	<u>72,40</u>

Corresponde a mercaderías existente disponible para la venta.

**D. Propiedad Planta
y Equipo**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Terrenos	173,23	173,23
Edificios	946,77	946,77
	<u>1.120,00</u>	<u>1.120,00</u>
Menos depreciación acumulada	(946,77)	(946,77)
	<u>173,23</u>	<u>173,23</u>

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, 2014	Diciembre 31, 2015
A valor razonable con cambios en resultados:		
Proveedores, neto de ajustes	15,89	0,00
	15,89	0,00

Los valores por pagar a proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó a cada proveedor. Al 31 de Diciembre del 2015 hemos cancelado todas nuestras deudas pendientes con los proveedores, y la mayoría de las compras se hizo de contado.

F. Impuesto a la Renta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1108,24	1104,09
Menos 15% participación a trabajadores	0	0
Utilidad después de participación de trabajadores	1108,24	1104,09
Mas gastos no deducibles	0	0
Base imponible sobre utilidades	1108,24	1104,09
Impuesto a la renta	243.81	242,90

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

	2013	2013
Saldo Inicial	243.81	242,90
Menos retención en la fuente	229.50	181,64

<u>Saldo Final</u>	14.31	61,26
--------------------	-------	-------

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2014 ha sido calculada aplicando la tasa del 22%; y del año 2015 aplicando la misma tasa porcentual.

G. Capital Social

La composición del paquete accionario fue como sigue:

	Diciembre 31, 2013	%	Diciembre 31, 2015	%
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 2014 y 2015, 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 2014 y 2015, 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, 2014	Diciembre 31, 2015
Alquiler Local	9.350,05	0,00
Venta de Mercaderías	22.950,05	18.163,88
	32.300,10	18.163,88

Al 31 de Diciembre del 2015 disminuyeron las ventas en el 56%

**K. Gatos
Administrativos**

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Suministros y Materiales	1.525,62	626,24
Servicios Básicos	1.053,25	328,79
Gastos de Gestión	615,15	878,89
Gastos de Viaje	925,75	625,40
Publicidad	2.234,36	827,99
Transporte	321,40	778,40
Impuestos y Contribuciones	1.425,48	258,40
	8.101,01	4.324,11

**L. Gatos de
Ventas**

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2015
Transporte	358,94	325,43
Gasto de Gestión	1.854,20	125,40
Arriendo Inmuebles Compartido	6.600,00	3.000,00
	8.813,14	3.450,83

Al 31 de Diciembre del 2015 los gastos disminuyeron al 45% en relación del año 2014.

**Reinaldo Pacheco Figueroa**
GERENTE**Silvia Tutiven Orrala**
CONTADOR

