

ALVANOBS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Efectivo en caja y bancos	6.625,32	2.293,98

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, 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, 2017	Diciembre 31, 2016
Cientes	0,00	0,00
Retenciones en la Fuente	151,88	211,86
Inversiones no corrientes en Subsidiarias		18467,36
	151,88	18679,22

Al 31 de diciembre de 2017 corresponde a facturas por venta de productos con crédito entre 30 y 180 días, sin intereses. Al 31 de diciembre del 2016 hemos logrado recuperar toda nuestra cartera, y la mayoría de ventas fueron de contado.

Las Inversiones no corrientes en Subsidiarias fueron cedidas a la Sra. Tanya Beatriz Beltrán Avilés causando una pérdida. Para compensar la pérdida fue utilizada la utilidad acumuladas de años anteriores.

C. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén	21,40	22,30
Ajuste de valor neto de realización	21,40	22,30

Corresponde a mercaderías existente disponible para la venta.

**D. Propiedad Planta
y Equipo**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
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, 2017	Diciembre 31, 2016
A valor razonable con cambios en resultados:		
Otras cuentas por pagar relacionadas locales	4422,79	5743,17
	<u>4422,79</u>	<u>5743,17</u>

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 2017 existe una cuenta por pagar pendiente con la empresa Granollers.

F. Impuesto a la Renta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1.471,47	1768,28
Menos 15% participación a trabajadores	0	0
Utilidad después de participación de trabajadores	1.471,47	1768,28
Mas gastos no deducibles	0	0
Base imponible sobre utilidades	1.471,47	1768,28
Impuesto a la renta	367,87	389,02

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

	2017	2016
Saldo Inicial	367,87	389,02
Menos retención en la fuente	151,88	211,86
Saldo Final	<u>215,99</u>	<u>177,16</u>

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 ha sido calculada aplicando la tasa del 25%; y del año 2016 aplicando la misma tasa porcentual.

G. Capital Social

La composición del paquete accionario fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017		Diciembre 31, 2016	
		%		%
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 2017 y 2016, 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 2017 y 2016, 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.

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, 2017	Diciembre 31, 2016
A valor razonable con cambios en resultados:		
Otras cuentas por pagar relacionadas locales	4422,79	5743,17
	<u>4422,79</u>	<u>5743,17</u>

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 2017 existe una cuenta por pagar pendiente con la empresa Granollers.

F. Impuesto a la Renta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1.471,47	1768,28
Menos 15% participación a trabajadores	0	0
Utilidad después de participación de trabajadores	1.471,47	1768,28
Mas gastos no deducibles	0	0
Base imponible sobre utilidades	1.471,47	1768,28
Impuesto a la renta	367,87	389,02

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

	2017	2016
Saldo Inicial	367,87	389,02
Menos retención en la fuente	151,88	211,86
Saldo Final	<u>215,99</u>	<u>177,16</u>

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 ha sido calculada aplicando la tasa del 25%; y del año 2016 aplicando la misma tasa porcentual.

G. Capital Social

La composición del paquete accionario fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017	%	Diciembre 31, 2016	%
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 2017 y 2016, 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 2017 y 2016, 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, 2017	Diciembre 31, 2016
Alquiler Local	8.366,32	10.327,76
Venta de Mercaderías	15.187,90	10.858,64
	<u>23.554,22</u>	<u>21.249,46</u>

Al 31 de Diciembre del 2017 aumentaron las ventas en el 10,85%

**K. Gatos
Administrativos**

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Suministros y Materiales	510.30	726.24
Servicios Básicos	558.90	452.30
Gastos de Gestión	507.10	887.52
Gastos de Viaje	310.15	605.20
Publicidad	890.32	1087.32
Transporte	404.80	728.20
Impuestos y Contribuciones	390.10	1157.76
Iva que se carga al costo	191.74	283.01
	<u>3.763.41</u>	<u>5.927,55</u>

**L. Gatos de
Ventas**

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Transporte		305,21
Gasto de Gestión		101,10
Arriendo Inmuebles Compartido	7.200,00	7.200,00
	<u>7.200,00</u>	<u>7.606,31</u>

Al 31 de Diciembre del 2017 los gastos disminuyeron en el 18,99% en relación del año 2016.



Reinaldo Pacheco Figueroa
GERENTE

Silvia Tutiven Orrala
CONTADOR