

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1) ACTIVIDADES

ALVAROSA S.A. Tiene como actividad principal: Actividades de Transporte Líquidos derivados de los Hidrocarburos.

La Compañía fue constituida 06 De Abril de 2009 e inscrita 13 de Abril o de 2009 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2016 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2016, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 1 31 de Diciembre del 2016 y 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2016 aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo ascienden a US\$ 7.169.29 comprendido por:

	<u>2016</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	<u>7.169.29</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	<u><u>7.169.29</u></u>

Estos valores corresponden al capital de operación en efectivo que dispone la empresa para cumplir con sus proveedores y con los gastos corrientes mensuales.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS.

	<u>2016</u>
Relacionada Locales	<u>4.316.50</u>
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	<u><u>4.316.50</u></u>

Al 31 de Diciembre del 2016 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 4.316.50 corresponde a las ventas a crédito que la empresa mantiene con un grupo de clientes con créditos no mayor a 30 días.

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CREDITO TRIBUTARIO IVA

	<u>2016</u>
Crédito Tributario IVA	0.00
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	0.00

En relación a este monto de IVA CREDITO tributario, no aplica, por cuanto las ventas de la empresa están gravadas con tarifa 0% de Impuesto al valor agregado IVA, y todo el IVA que se canceló en las compras fueron cargadas al gasto, en el rubro de IVA que se carga al gasto.

IMPUESTOS PRE PAGADOS (RETENCIONES)

	<u>2016</u>
Impuesto a la renta retenido	460.70
TOTAL CREDITO POR RETENCIONES	460.70

En relación a este monto de Retenciones en la fuente corresponden al 1% al rubro de las Ventas, que se aplican de acuerdo a la normativa tributaria vigente, este valor será aplicado al pago del impuesto a la renta causado del presente ejercicio fiscal 2016.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

Dentro del rubro de gastos de depreciación se incluyen US\$ 9.523.18 dólares que corresponden a depreciación de activos fijos al costo, se aplican depreciación lineal, de acuerdo a la normativa tributaria se consideran estos gastos de depreciación de activos como gastos deducibles para el cálculo de impuesto a la renta

Se efectuó compras de muebles y enseres por un valor de US\$ 1.159.82 dólares

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 36.352.22

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	0.00	-	-	0.00
Muebles y Enseres	8.071.43	1.159.82	-	9.231.25
Vehiculos	43.000.00	0.00	-	43.000.00
Equipos de Computación y softw	0.00	0.00	-	0.00
Construcciones en Curso	-	0.00	-	0.00
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	0.00	0.00	-	0.00
Terrenos	0.00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(6.351.85)	-	(9.523.18)	(15.875.03)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	44.719.58	1.159.82	(9.523.18)	36.356.22

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

2016

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	<u>1246.67</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	<u>1246.67</u>

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

2016

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	<u>22.883.17</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	<u>22.883.17</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2016

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>6.836.68</u>
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>6.836.68</u>

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

	<u>2016</u>
Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	1.042.07
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.	<u>1.042.07</u>

PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2016</u>
Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	688.85
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>688.85</u>

PROVISIONES:

PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES

	<u>2016</u>
PROV. BENEF SOCIALES TRABAJADORES	A 1.178.01
TOTAL A PAGAR POR PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALEA TRABAJADRES	<u>1.178.01</u>

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 1.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

RESERVAS

	<u>2016</u>
Reservas Legales	0.00
TOTAL RESERVAS	<u>0.00</u>

OTRAS RESERVAS

	<u>2016</u>
Otras Reservas	0.00
TOTAL OTRAS RESERVAS	<u>0.00</u>

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES

2016

Utilidad no Distribuida Ejerc. Anteriores	<u>10.360.81</u>
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES	<u>10.360.81</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2016

Utilidad del Ejercicio	<u>2861.40</u>
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>2861.40</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2016

INGRESOS	<u>46.970.00</u>
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>46.970,00</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2016

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	32.854.50
Depreciaciones	<u>9523.18</u>
Total Gastos del periodo	<u>42.377.68</u>

ALVAROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

2016

15% Participación Empleados y Trabajadores

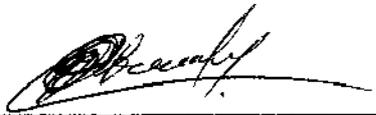
688.85

22% Impuesto a la Renta

1.042.07

Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta

1.730.92



ING. LEONARDO ALVARADO M.
GERENTE GENERAL
CI. 0905320875



Ing. Fiso Herrera Alvarado
CONTADOR GENERAL
CI. 0911613917