

# **ALICA S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(En dólares Americanos)

## ESTADOS FINANCIEROS DE ALICA S.A.

### a. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

---

Los resultados al 31 de Diciembre de 2013 reflejaron lo siguiente:

ACTIVO	1	121,70
ACTIVO CORRIENTE	101	121,70
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	121,70
PASIVO	2	882,38
PASIVO NO CORRIENTE	202	882,38
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	882,38
LOCALES	2020201	882,38
PATRIMONIO NETO	3	(760,68)
CAPITAL	301	800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800,00
RESERVAS	304	400,00
RESERVA LEGAL	30401	400,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	(1.960,68)
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	(1.960,68)

Ver notas a los estados financieros

## ESTADOS FINANCIEROS DE ALICA S.A.

### b. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

<b>ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>INGRESOS</b>		
<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<b>51</b>	<b>-</b>
<b>GASTOS</b>	<b>52</b>	<b>1.960,68</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5202</b>	<b>1.958,88</b>
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	1.752,08
OTROS GASTOS	520228	206,80
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5203</b>	<b>1,80</b>
INTERESES	520301	-
COMISIONES	520302	1,80
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>60</b>	<b>(1.960,68)</b>
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>62</b>	<b>(1.960,68)</b>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>	<b>79</b>	<b>(1.960,68)</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	<b>82</b>	<b>(1.960,68)</b>

Ver notas a los estados financieros

**ESTADOS FINANCIEROS DE ALICA S.A.**

c. ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

<b>ALICA S.A.</b>	<b>Capital social</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>Reserva por pérdida acumulada</b>	<b>Adopción vez</b>	<b>PERÍODO DEL EJERCICIO</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo a diciembre 31, 2012</b>	<b>800,00</b>	<b>400,00</b>	<b>-24.538,43</b>	<b>-5.624,96</b>	<b>-1.894,24</b>	<b>-30.857,63</b>
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod:330205			(1.894,24)		1.894,24	-
<b>Otros Cambios - Transf. de Resultados a Pasivo Cod:330205</b>				<b>5.624,96</b>		<b>32.057,63</b>
<b>Resultado Integral Total de Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) Cod: 330210</b>					<b>(1.960,68)</b>	<b>(1.960,68)</b>
<b>Saldo a diciembre 31, 2013</b>	<b>800,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.960,68</b>	<b>-760,68</b>

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

## CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En dólares Americanos)

---

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**ALICA S.A.:** (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 28 de Agosto de 2001, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Trigésima del cantón Guayaquil con fecha 24 de Octubre de 2001 con registro No.39.823, con resolución No. 01-G-IJ-0009812.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de Calzado.

**DURACION:** 50 Años desde su inscripción

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Calle Colon 206 y Pichincha, edificio Colon Piso 1, Guayaquil - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992228482001

### 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

#### 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Es el segundo año que se aplica las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

## **2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”**

### **Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

## **2.3. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## **2.4. Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## **2.5. Periodo Contable**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, son por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## **3 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de

Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

**a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

La empresa al 31 de diciembre de 2013 mantiene registrado en libros el rubro de cuentas corrientes bancaria local por el valor de: **\$ 121,70**

**a) OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES.**

En este rubro se ha registrado lo siguiente:

Cuentas y Documentos Por Pagar	US\$ 882.38
--------------------------------	-------------

**b) PATRIMONIO**

**a. CAPITAL.**

El capital Social está constituido por 800 participaciones de US\$ 1.00 cada una, siendo sus Accionistas:

Matute Ortiz Edwin Rodrigo	0701820631	US\$ 400.00	50%
Salto Rizzo Catalina Silvia	0909497323	US\$ 400.00	50%

**b. RESULTADOS ACUMULADOS y del EJERCICIO**

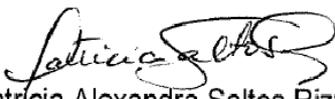
Los resultados registrados en el patrimonio de la empresa es el siguiente:

Perdida del ejercicio 2013	US\$ (1.960.68)	Resultado \$ (1.960.68)
----------------------------	-----------------	-------------------------

c. GASTOS

Incluyen:

<b>GASTOS</b>	<b>52</b>	<b>1.960,68</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5202</b>	<b>1.958,88</b>
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	1.752,08
OTROS GASTOS	520228	206,80
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5203</b>	<b>1,80</b>
COMISIONES	520302	1,80
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>60</b>	<b>(1.960,68)</b>

  
Patricia Alexandra Saltos Rizzo  
Gerente General