

ALICA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(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 2014 reflejaron lo siguiente:

ACTIVO	1	121,70
ACTIVO CORRIENTE	101	121,70
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	121,70
PASIVO		
PASIVO NO CORRIENTE	202	889,51
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	889,51
LOCALES	2020201	889,51
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	301	800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800,00
RESERVAS	304	-
RESERVAS LEGAL	30401	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	(7,13)
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	(7,13)

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 DEL 2014

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL	CODIGO	VALOR US\$
INGRESOS		
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	-
GASTOS	52	7,13
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	7,13
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	7,13
OTROS GASTOS	520228	-
GASTOS FINANCIEROS	5203	-
INTERESES	520301	
COMISIONES	520302	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA F	60	(7,13)
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	(7,13)
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	(7,13)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	(7,13)

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 DEL 2014

	ALICASA					Total
	Capital social	Reserva legal	Reserva acumulada	Atención vez	PERDIDA EJERCICIO	
Saldo diciembre 31, 2013	800,00	400,00	0,00	0,00	-1.990,68	-760,68
Transferencia de Resultados de cuentas patrimoniales						
Cod 990205			(1.990,68)		1.990,68	-
Otros Cambios - Transferencias						
Resultados Pasivo						
Cod 990209				-		-
Resultado Integral Total del Año (Garantía otorgada del ejercicio)					(7,13)	(7,13)
Cod 990210					(7,13)	(7,13)
Saldo diciembre 31, 2014	800,00	400,00	-1.990,68	0,00	-7,13	-767,81

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(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, Notaria 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 Accionistas 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 2014.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2014 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 2014 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:

- Monto de activos inferiores a 4 millones
- Ventas brutas de hasta 5 millones
- 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 Accionistas.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014, 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 Accionistas. 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 2014 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:

Detalle	VALOR
Cuentas y Documentos Por Pagar	US\$ 889.51
SUMAN	US\$ 889.51

b) PATRIMONIO

a. CAPITAL.

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

ACCIONISTAS	CEDULA	VALOR	PARTICIPACION
Matute Ortiz Edwin Rodrigo	0701820631	US\$ 400.00	50%
Salto Rizzo Catalina Silvia	0909497323	US\$ 400.00	50%
TOTAL		US\$ 800.00	100%

b. RESULTADOS ACUMULADOS y del EJERCICIO

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

RESULTADOS	VALOR	
Perdida del ejercicio 2014	US\$ (7.13)	Resultado \$ (7.13)

[Handwritten signature]

c. GASTOS

Incluyen:

ESTADO DE GASTOS		
	CODIGO	VALOR US\$
GASTOS	52	7,13
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	7,13
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	7,13
OTROS GASTOS	520228	-
GASTOS FINANCIEROS	5203	-
COMISIONES	520302	-
RESULTADO FINAL	60	(7,13)



Patricia Alexandra Saltos Rizzo
Gerente General
Liquidadora



CPA Fabiola Loor Vera
Contadora