

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015

Nota 1.- INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA: CILIANARIA S.A.

- **FECHA DE CONSTITUCION:** 06/10/2009
- **REGISTRO MERCANTIL:** 19133
- **DIRECCION:** Provincia: Guayas, Cantón: Guayaquil, Parroquia: Rocafuerte, Calle principal: Colón # 561, intersección: Chimborazo Boyacá, Edificio: Condominio PEGAR, Piso: 1 Oficina: Departamento 106; Referencia: Frente a Almacenes PYCCA.
- **OBJETO SOCIAL:** Actividad Principal: Venta al por Mayor y menor de calzado, accesorios y materia prima.
- **RUC:** 0992639873001
- **EXPEDIENTE:** 135650

Nota 2.- MONEDA FUNCIONAL: Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica

Nota 3.- BASES DE PRESENTACION SECCION 2 NIIF PARA PYMES:

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La compañía se encuentra en proceso de liquidación de acuerdo al trámite #2645-2012.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015, han sido aprobados por la Junta General de Accionistas y fueron presentados para su aprobación a los accionistas el 31 de marzo del 2016. En opinión de los accionistas, los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 adjuntos serán aprobados por unanimidad, sin modificaciones.

Nota 4.- DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO:

Estado de Situación Financiera:

Nota 5.- Efectivo Y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	... Diciembre 31,...	
	2015	2014
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 798.86	\$ 0,00
Inversiones temporales	\$ 0,00	\$ 0,00
Sobregiro Bancario	\$ 0,00	\$ 0,00
Saldos de efectivos y bancos incluidos en un Grupo de activos mantenidos para la venta	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00

Nota 6.- Impuestos

Activos y pasivos del año corriente - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

(en miles de U.S. dólares)	... Diciembre 31,...	
	2015	2014
Activos por impuesto corriente:		
Retenciones en la fuente	\$ 0,00	\$ 0,00
Notas de crédito recibidas del SRI	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar y Retenciones	\$ 0,00	\$ 0,00
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00

Impuesto a la renta reconocido en los resultados - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

(en miles de U.S. dólares)	2015	2014
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	\$ 0,00	\$ 0,00
Amortización de pérdidas tributarias (1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Más Gastos no deducibles	\$ 0,00	\$ 0,00
Ingresos Exentos	\$ 0,00	\$ 0,00
Otras deducciones (remuneraciones empleados con discapacidad)	\$ 0,00	\$ 0,00
Utilidad gravable	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuesto a la renta causado	\$ 0,00	\$ 0,00
Anticipo calculado (2)	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuesto a la renta cargado a resultados(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuesto a la renta diferido	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00

Nota 7.- Patrimonio

Un resumen de Capital Social es como sigue:

(en miles de U.S. dólares)	... Diciembre 31,...	
	2015	2014
Capital social	\$ 800,00	\$ 800,00
Prima de emisión	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 800,00	\$ 800,00

7.1.- Capital Social - El capital social autorizado consiste de 800 acciones de US\$1,00 valor nominal unitario al 31 de diciembre de 2015, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Número de acciones		Capital en acciones	Prima de emisión
		... (En miles de U.S. dólares)	
Saldo al 31 de diciembre de 2014	800	\$ 800,00	
Cambios [describir]	-	-	
Saldo al 31 de diciembre de 2015	<u>800</u>	<u>\$ 800,00</u>	

7.2.- Acciones Ordinarias

Número de acciones		Capital en acciones	Prima de emisión
		... (En miles de U.S. dólares)	
Saldo al 31 de diciembre de 2014	800	\$ 800,00	
Cambios [describir]	-	-	
Saldo al 31 de diciembre de 2015	<u>800</u>	<u>\$ 800,00</u>	

7.3.- Prima de emisión - La prima de emisión es el precio adicional pagado sobre el valor nominal con el que se emiten las nuevas acciones para compensar el mayor valor que tienen las acciones antiguas existentes en el mercado y compensar a los accionistas por la dilución del valor de las acciones.

7.4.- Utilidades retenidas - Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

(En miles de U.S. dólares)	Diciembre 31.	
	2015	2014
Utilidades retenidas - distribuibles	\$ 0,00	\$ 314,63
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	\$ 0,00	\$ 0,00
Reservas según PCGA anteriores:		
Reserva de capital	\$ 0,00	\$ 0,00
Reserva por valuación	\$ 0,00	\$ 0,00
Reserva por valuación de inversiones	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ 314,63</u>

Nota 8.- INGRESOS

Un resumen de los ingresos de la compañía (excluyendo los ingresos provenientes de inversiones), es como sigue:

	2015	2014
	(en miles de U.S. dólares)	
Ingresos provenientes de la venta de bienes	\$ 0,00	\$ 0,00
Ingresos provenientes de la prestación de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00
Otros Ingresos	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00

Nota 9.- COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros consolidados es como sigue:

	2015	2014
	(en miles de U.S. dólares)	
Costo de ventas	\$ 0,00	\$ 0,00
Gastos de ventas	\$ 0,00	\$ 0,00
Gastos de administración	\$ 0,00	\$ 0,00
Otros gastos	\$ 0,00	\$ 0,00
Total	\$ 0,00	\$ 0,00

Nota 10.- INFORME SOBRE JUICIOS, ESTIMACIONES, CONTINGENCIAS:

La compañía CILIANARIA S.A., en el año 2015 no tuvo operaciones comerciales, por estar en proceso de disolución.

Nota 11.- FECHA DE APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Empresa (Directorio) en Marzo 24 del 2016 y fueron presentados a los Accionistas para su aprobación, el 31 de Marzo del presente, los estados financieros fueron aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.

Atentamente,


VERA CAMPOS DIANA ELIZABETH
C.C. 120554531-0
REPRESENTANTE LEGAL


FARINO SALAZAR TATIANA DE JESUS
RUC 0920304417001
CONTADORA