

ALCONSOLUTIONS

ALCONSOLUTIONS S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015

CONTENIDO:

Estados de Situación Financiera Clasificados

Estados de Resultados Integrales por Función

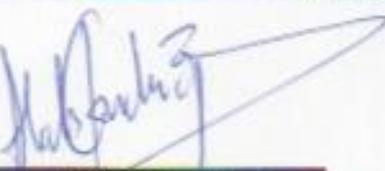
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

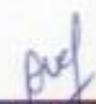
ALCONSOLUTIONS

ALCONSOLUTIONS S.A. Estados de Situación Financiera Clasificados (Expresados en dólares)

ACTIVO	US \$
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	171.49
ACTIVOS FINANCIEROS	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTE	2,843.79
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1,192.15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	-
EDIFICIOS	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	
MAQUINARIA Y EQUIPO	4,005.07
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	143.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(2,019.72)
TOTAL ACTIVO	6,335.78

PASIVO	US \$
PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR	691.57
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS	236.23
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	1,034.82
TOTAL PASIVO	1,962.62
PATRIMONIO NETO	US \$
CAPITAL	10,000.00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	10,000.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA	(2,240.16)
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	(3,386.68)
TOTAL PATRIMONIO	4,373.16
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	6,335.78


Ing. Alcides Concha Egas
Gerente General

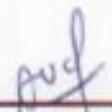

C.P.A. Sandra Valdez C.
Contador General

ALCONSOLUTIONS

ALCONSOLUTIONS S.A. Estados de Resultado Integral (Expresados en dólares)

INGRESOS	US \$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41,082.06
GASTOS ADMINISTRATIVOS	US \$
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	18,756.88
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5,703.60
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	11,257.95
SUMINISTROS	3,097.34
MOVILIZACION	940.13
GASTOS DE GESTION	949.57
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	26.30
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	401
OTROS GASTOS	3,335.97
TOTAL GASTOS	44,468.74
PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	(3,386.68)
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	0
PERDIDA NETA	(3,386.68)


Ing. Alcides Concha Egas
Gerente General


C.P.A. Sandra Valdez C.
Contador General

ALCONSOLUTIONS

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en US Dólares)

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus estos estados financieros se presenta a continuación:

1.1. Bases de preparación.

El juego completo de estados financieros de ALCONSOLUTIONS S.A. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las NIIF's han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente juego de estados financieros.

1.2. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de ALCONSOLUTIONS S.A. es el Dólar de los Estados Unidos de América.

1.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

ALCONSOLUTIONS

1.4. Efectivo y equivalentes de efectivo.

La Compañía considera como efectivo a los saldos en bancos

1.5. Activos financieros.

Cuenta por cobrar cliente

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a clientes relacionados y no relacionados originados en ingresos de actividades ordinarias. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

1.6. Propiedad planta y equipo.

Costo.

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Depreciación acumulada.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

	Años de vida útil estimada	Valor residual
Mobiliario de oficina y maquinaria	10 años	10%
Equipos de computación	3 años	-

ALCONSOLUTIONS

1.7. Cuentas por pagar

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

1.8. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la Compañía, son reconocidos cuando su importe puede medirse con fiabilidad; es probable que la entidad reciba beneficios económicos asociados con la transacción; y los costos incurridos o por incurrir en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

1.9. Gastos de operación

Los gastos de operación son reconocidos sobre base del devengado. Se componen de: gastos administrativos, impuestos, tasas, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio.

1.10. Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

ALCONSOLUTIONS

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Produbanco S.A.	171.49
-----------------	--------

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Al 31 de diciembre del 2015, corresponde a cuentas por cobrar a clientes con vencimientos hasta 90 días, éstas cuentas por cobrar no generan interés.

Por lo mencionado anteriormente decidimos que no es necesario registrar una provisión de cuentas incobrables ya que el préstamo es efectuado al accionista mayoritario.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,		2015
Maquinaria y equipos	(1)	4,005.07
Equipos de computación	(1)	143
Menos depreciación acumulada		(2,019.72)
		2,128.35

(1) Al 31 de diciembre de 2015, la Compañía no mantiene prenda sobre estos activos

ALCONSOLUTIONS

5. OBLIGACIONES CON LOS TRABAJADORES.

Corresponden a los beneficios sociales tales como décimo tercer sueldo, décimo cuarto los cuales quedan provisionados al cierre del ejercicio.

6. CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre de 2015, está constituido por 10,000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Alcides Concha Egas	9,998
Nelly Contreras Quimí	1
Jose Coellar	1
	10,000