FIDECOITRUST S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **FIDECOITRUST S.A.,** se constituyó el 20 de diciembre de 2011, Se dedicará a la actividad de venta al por mayor y menor de productos del mar, ubicada en Urdenor II Mz 232 Solar 9. El RUC es 0992774223001 y el Expediente 149322.

2. MONEDA NACIONAL

FIDECOITRUST S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **FIDECOITRUST S.A.,** prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **FIDECOITRUST S.A.,** es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **FIDECOITRUST S.A.,** se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **FIDECOITRUST S.A.,** efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la

fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES

La compañía **FIDECOITRUST S.A.,** presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

5. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos.- Se registraran con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.- A diciembre 31, 2015, serán provisionados bajo el método del devengado.

7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

7.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

(en U. S. dólares)	
BANCO	2.500,00
TOTAL	2.500,00

7.1.2 INVENTARIO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

(en U. S. dólares)	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	3.560,00
TOTAL	3.560,00

7.1.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

(en U. S. dólares)	
NO RELACIONADOS LOCALES	1.306,74
TOTAL	1.306,74

7.1.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

(en U. S. dólares)	
EQUIPO DE COMPUTO	3.000,00
TOTAL	3.000,00

7.2.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)	
NO RELACIONADOS LOCALES	250,00
TOTAL	250,00

7.2.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)	
NO RELACIONADOS LOCALES	100,00
TOTAL	100,00

7. 2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2014 **FIDECOITRUST S.A.** generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

(en U. S. dólares)	
Ingresos de Actividades Ordinarias	62.704,85
Costos y/o Gastos Operacionales	58.090,10
Ganancia Bruta	4.614,75
Resultado del Ejercicio	4.614,75

7. 3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2015 **FIDECOITRUST S.A.**, cuenta con un capital social de $800.00 y el capital autorizado consiste en $800.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de $1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2015	
(en U. S. dólares)	
CAPITAL	800,00
RESERVA LEGAL	3.700,00

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	6.270,62
PERDIDA DEL EJERCICIO	753,88
TOTAL PATRIMONIO NETO	10.016,74

7. 4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 **FIDECOITRUST S.A.,** cuenta con efectivo de $2.500,00 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
Efectivo procedentes de Actividades de Operación	260,00
Efectivo procedentes de Actividades de Operación - pagos	3.915,87
Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo	6.155,87
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.500,00

9. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (marzo 05, 2016), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Los estados financieros del ejercicio económico 2015, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 10 de marzo del 2016.

Atentamente,

CARPIO GRANADOS MARIA JOSE
C.I.0924981996
CONTADORA