

ALBILOR S. A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2016
(Expresado en dólares americanos)

Nota 1. Constitución y Operaciones

ALBILOR S. A., se constituyó en la República del Ecuador el 21 de septiembre de 2012, ante el Notario Virgésimo Octavo del cantón Quito, Dr. Jaime Andrés Acosta Hogue'n e inscrita en el Registro Mercantil No. 3694 tomo 143 e. 06 de noviembre de 2012.

Su actividad económica principal consiste en la producción, transformación y explotación, derivados e insumos de víbrión.

Nota 2. Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS) para Pymes, por sus siglas en inglés) y sus interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros al 31/12/2016 que se adjuntan, han sido preparados de conformidad a lo requerido con la Sección 3 de las NIIF para Pymes, los primeros estados financieros conforme a las NIIF incluirán Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, estado de cambios en el patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo e incluyen las notas a los Estados Financieros.

Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano siendo la moneda funcional y de presentación.

Uso de estimaciones, juicios y reclasificaciones

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados, sin embargo, al llevar poco tiempo de constituida la empresa no se realizaron ningún tipo de estimaciones.

Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al 1 de enero al 31 de diciembre de 2016. Los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Accionistas, el 31 de marzo de 2017.

Nota 3. Resumen de las principales políticas de contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

- **Flujo de efectivo y equivalentes de efectivo**

Para propósitos de la presentación en el estado de flujos de efectivo, la Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con vencimiento menor a los 90 días, los cuales se presentan al costo, que se aproxima al valor de mercado con vencimientos menores o iguales a tres meses. Por su naturaleza han sido adquiridos y mantenidos por la Compañía para obtener rendimientos.

- **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

- Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar están valoradas a su valor probable de recuperación. La estimación para cuentas de dudoso recaudo se carga a los gastos del ejercicio.

- Propiedad, planta y equipos.

Los bienes de propiedad planta y equipo se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2013.

Las tasas de depreciación aplicadas son:

Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación	33%
Muebles y Enseres	10%

- Otros Activos

Los rubros de otros activos se encuentran registrados al costo de liquidación, estos activos son amortizables en línea recta en períodos de cinco años.

Nota 4. Efectivo y equivalentes del efectivo

La composición del equivalente de efectivo es la siguiente:

	31/12/2016	31/12/2015
Banco Pichincha Cta. (1)	1,645.80	1,906.51
Subtotal	1,645.80	1,906.51

(1) Saldo en cuenta Bancaria BANCO PICHINCHA

Nota 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos financieros están representados por el saldo de la cuenta de integración y Anticipos entregados por socios a terceros para la cancelación de gastos administrativos.

En el activo se detallan los siguientes activos financieros

	31/12/2016	31/12/2015
Cuentas por Cobrar varias	75.80	81.32
Sumar	75.80	81.32

(1) Anticipos a proveedores:

Nota 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El Activo Propiedad, Planta y Equipo se encuentra detallado así:

	31/12/2016	31/12/2015
Terrenos	638,386.00	638,386.00
Sumar	638,386.00	638,386.00

(1) Corresponde a un Terreno que se compró en abril e 2015 ubicado en el cantón Guayaquil

Nota 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Las Cuentas y Docum. Por pagar a Proveedores se detalla así:

	31/12/2016	31/12/2015
Cuentas y Docum. por Pagar no Relacionados Locales (1)	(3,865.27)	(4,315.14)
Sumar	(3,865.27)	(4,315.14)

(1) Cuentas y Docum. Por Pagar no Relacionados Locales

ASERTENCO CIA. LTDA.	2,216.00
FABARA Y CIA ABOGADOS	603.47
FYC REPRESENTACIONES CIA L'IDA	1,045.80
SUMAN	3,865.27

Nota 8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Las Obligaciones Corrientes se encuentran detalladas de la siguiente manera:

	31/12/2016	31/12/2015
Con la Administración Tributaria (1)	489.74	4.90
Impuesto a la renta por pagar ejercicio	-	-
Suman	489.74	4.90

(1) corresponde al valor de impuestos del mes de diciembre por 2.90 y pago pendiente por concepto de contribución SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS por 486.84

CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD/(PERDIDA)DEL EJERCICIO	- 5,271.76
(-) PARTICIPACION UTILIDADES A TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	200.09
(-) AMORTIZACION DE PÉRDIDAS	-
(=) UTILIDAD GRAVABLE / (PERDIDA TRIBUTARIA)	- 5,071.67
2% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL CORRIENTE	-
RETENCIONES EJERCICIO CORRIENTE	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	

Nota 9. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES

Las cuentas por pagar a relacionados locales se describe así:

	31/12/2016	31/12/2015
Cuentas por pagar Accionistas	29.00	261,826.35
Suman	29.00	261,826.35

(1) Corresponde a la aportación de un terreno al activo de la empresa

Préstamo Accionistas Locales ABD EL BAKI FAISAL AL ALEXANDRO

29.00

Nota 10. CAPITAL SOCIAL Y APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES

La empresa fue constituida con un capital social de 800.00 dólares. En el mes de octubre de 2016 se perfeccionó el aumento de capital a 250,800.00 dólares. El capital no pagado fue cancelado por los accionistas

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAL SOCIAL (1)	250,800.00	800.00
(-) CAPITAL NO PAGADO	-	(600.00)
APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES (2)	390,395.44	391,173.76
Suma	260,800.00	800.00

(1) El capital de la empresa se encuentra con la siguiente distribución:

NOMBRE	No. ACCIONES	CAPITAL INICIAL	APORTE EN ACCIONES	APORTE EN NUMERARIO	CAPITAL ACTUAL
Faisal ABD El Baki	4	400.00	1250	125,000.00	125,400.00
Mohamed ABD El Baki	4	400.00	1250	125,000.00	125,400.00

(2) Los aportes a futuras capitalizaciones se conforman de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR
Faisal ABD El Baki	195,197.72
Mohamed ABD El Baki	195,197.72

Nota 11. Ingresos Operacionales

No se registran ingresos en el período económico 2015

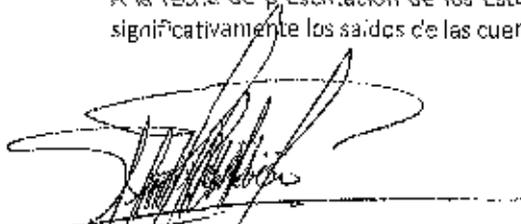
Nota 12. GASTOS

Los gastos de administración, ventas y financieros son:

	31/12/2016
Gastos de Ventas	1,238.49
Gastos Administrativos	4,194.20
Gastos Financieros	39.16
Suma	5,471.85

Nota 13. Hechos relevantes y Eventos Subsecuentes

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.



Asertenco Cía. Ltda.
RUC 1792110327001