



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL eldorad@hotmail.es

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ALMACENES EL DORADO "ALDORES S.A". Es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 23 de Octubre del 2012, inscrita en el Registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la importación, exportación, compra, venta, distribución y representación de artículos para la pesca a través de sus propios puntos de ventas y locales.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 22 de Octubre del 2012.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle: Guayaquil. Intersección: Coronel y Av. Libertad

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Esmeraldas con RUC: 0891738900001

CAPITAL SOCIAL:

Con escritura del 14 de septiembre del 2012 de la Notaría Segunda, e inscrita en el Registro Mercantil el, 22 de octubre del 2012, según la resolución No. 004922 de la Superintendencia de Compañías del 20 de Septiembre del 2012, se registra el capital con aporte de los Socios, por el monto de \$ 800.00 Dólares divididas en 800 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros NIFF.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: eldorad@hotmail.es

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 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 Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 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.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2013 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 06 de enero del 2013. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

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 2013 han sido los primeros 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.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: eldorad@hotmail.es

Sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF": los primeros estados financieros que la empresa presente conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

2.3. Moneda

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 Socios.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2013.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja.

3.2. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

[Firma manuscrita]
3



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL eldorad@hotmail.es

3.3. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.4. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: eldorad@hotmail.es

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa con los diversos agentes del mercado, laboral; tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, líneas de producción, inventarios y vehículos.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Durante el periodo contable no registraron movimientos financieros salvo el registro del patrimonio. Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Las Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Ing. Diana Velázquez González
Contadora

Dra. Lorena González Jara
Gerente General



ALMACENES EL DORADO

ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: eldorad@hotmail.es

**INFORME DE GERENCIA A LOS ACCIONISTAS DEL ALMACENES
ALDORES S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO 2013.**

**Señores
ACCIONISTAS.-**

Dentro de mis atribuciones legales y en el marco de lo que hasta ahora se ha presentado para la operación y gestión de la compañía, me permito indicar que la situación de la misma es razonable hasta concretar los procesos en trámite y de gestión que se realizan a instancias superiores para definir los procesos en los cuales se va a operar, quiero mencionar que se está procesando el mínimo de información básica requerida por las instancias legales para que la organización este ordenada el momento de tener un proceso en marcha.

Las gestiones que se realizan requieren de mucho esfuerzo y apoyo para conseguir que los procesos de financiamiento y negociación se concreten que esperamos en un futuro cercano se den, frente a esto me permito comentar la necesidad que tiene todo el grupo directriz de apoyar la gestión y esperamos todo llegue a buenos términos.

Los procesos de organización están en marcha, se estudian las formas más racionales para el crecimiento institucional y mantenimiento y solidez del control interno así como la forma de manejar el sistema de organización.

Agradeciendo por su gentileza

Atentamente,

**DRA. LORENA GONZALEZ JARA
C.C. N° 080123938-5
GERENTE GENERAL**