



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 082480558
EMAIL: eldoradog@hotmail.es

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 dedica a la importación, 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: Jr. 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.

Al 7 de julio del 2014 con escritura de la Notaría Segunda del Cantón Esmeraldas, inscrita en el Registro Mercantil el 15 de julio del 2014 con número de resolución 2014-08-01-02-P4718 se registra el incremento de capital con un aporte por parte de la accionista GONZALEZ JARA LORENA ROCÍO, de \$19,200.00 Dólares, alcanzando un capital de \$20.000,00 Dólares, dividido en 20.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

RUC: 0991738600001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 082460550
EMAIL: eldorad@hotmmail.es

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

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

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.

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
- 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 2015.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 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.



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

RUC: 0691738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: aldorad@hotmail.es

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 2015 han sido 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

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



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

RUC: 0691738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460559
EMAIL: eldorad@hotmail.es

Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo presentados por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, 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.

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 financiamiento:** 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.



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

RUC: 0891738900001
DIRECCION: GUAYAQUIL Y JR. CORONEL
TELEFONO: 062460558
EMAIL: aldorad@hotmail.es

- **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.

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.

5. **EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO.**- Esta cuenta incluye los valores líquidos de la empresa, disponibles para el desarrollo de las funciones cotidianas al 31 de Diciembre del 2015, en esta cuenta registra un saldo de \$ 127.87 dólares, que corresponde al 0.07% de sus Activos totales, esto se debe a al pago del cumplimiento de las obligaciones al fin de periodo
6. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES.**- en estas cuenta se registra los valores correspondientes a las ventas a crédito a corto plazo el saldo que registra al final del periodo es de \$ 68,737.66 que corresponde al 38.75% de los activos totales, este monto se debe a que en el último mes las ventas a crédito fueron mayores a las del resto del periodo.



ALMACENES EL DORADO ALDORES S.A.

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

7. INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN.- Esta cuenta registra un monto de \$ 108,543.53 que corresponde a un 61.18% del total de los activos debido a que se aprovechó los descuentos del mes de diciembre con lo que se invirtió en mercadería para la venta.
8. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO .- Es de \$ 20,000,00 divididos en 20.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.
9. RESERVA LEGAL .- tomando en consideración de que hubo utilidades en el presente periodo se estableció la reserva Legal la misma que asciende a un monto de \$ 1,492. 69
10. UTILIDAD EN EL EJERCICIO.- Por las Operaciones inherentes al curso del negocio arrojaron ganancias por \$ 13,434.26

Sin otro particular de importancia que informar a Ustedes, les expreso mis consideraciones.

Atentamente,

Dra. González Jara Lorena
GERENTE GENERAL

Ing. Bienvenido Reyes Robles
CONTADOR