

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

ALIRAP S.A.:

Fue constituida el 27 de Noviembre de 1978 en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su objeto social, entre otros, son actividades de ventas al por mayor de Equipos de Computación.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

La Compañía mantiene sus registros contables en US Dólares de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Los ingresos y gastos: Se contabilizan los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el USDólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
CAJA	114,306.30	0.00
BANCOS	3.74	32.50
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	114,310.04	32.50

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

B.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR COBRAR		
Cortrop S.A.	153,938.28	153,938.28
Serviraltsa S.A.	27,840.50	27,840.50
Alyreisol S.A.	31,138.85	138,361.98
Rescosta S.A.	128,621.07	133,264.61
Otros	185,007.74	191,690.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>526,546.44</u>	<u>645,095.37</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		
Herreira Cepeda Angela	0.00	750.00
Lopez Martinez Lucy	100.00	100.00
Otros	1.14	207.37
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	<u>101.14</u>	<u>1,057.37</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Feeway Enterprise INC.	83,207.78	83,207.78
Jose Sabando de Moreno	9,000.00	9,000.00
Otros	750.00	2,009.50
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>92,957.78</u>	<u>94,217.28</u>

C.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito por Retenciones	128,965.73	128,965.73
Crédito Tributario Iva	5,423.89	0.00
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>134,389.62</u>	<u>128,965.73</u>

D.3- CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		
E.E.E. Corporacion para la Adm. Temporal	5,402.77	11,202.18
Dialfa S.A.	2,600.16	2,600.16
Emaap Quito	1,632.81	1,632.81
Ecuavia S.A.	1,512.65	1,512.65
Perez Bustamante y Ponce	2,262.71	2,262.71
Empresa Electrica Quito	3,877.85	5,688.74
Trogliocorp S.A.	6,285.96	23,493.96
Almacenes Estuardo Sanchez	6,178.61	6,178.61
Egas Rivas Patricia	1,198.00	1,198.00
Desitrex	12,441.00	12,441.00
Elvis Rodolfo Rosales	5,031.81	5,031.81
Diners Club	1,144.79	1,144.79
Yahuana Herrera Charlin	2,147.08	2,674.38
Mercaper S.A.	3,283.20	3,283.20
Ministerio de Finanzas	13,016.46	13,016.46
Medicina para el Ecuador S.A.	2,117.25	2,727.02
Naciemple S.A.	1,682.03	1,682.03
Washington Eduardo Cepeda	2,045.68	1,479.48
Hinojosa Torres Pablo	1,120.00	1,120.00
Econotrans Ecuador	2,612.89	2,612.89
Telconet S.A.	2,134.00	2,134.00
Nicolas Nemesio Jalca	1,070.19	1,070.19
Fideicomiso Paseo San Francisco	4,256.60	4,256.60
Binaria Sistemas C. Ltda.	1,276.50	1,276.50
Bruque Martus Jose	2,495.00	0.00
The Tesalia Springs Company	58,692.52	83,444.47
Mccan Erickson Ecuador Publicidad S.A.	0.00	43,976.27

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Keystone	0.00	5,574.27
Vallafe S.A.		2,681.22
Otros	25,687.52	53,471.91
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	173,206.04	300,868.31
		0.00

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Aliaustro S.A.	7,168.27	2,027.26
Alisamarino S.A.	163,964.89	152,804.75
Resnorte S.A.	170,532.31	16,054.43
Alyreisol S.A.	0.00	15,538.68
Reynstant S.A.	30,756.57	2,774.94
Supergestion S.A.	25,102.25	15,634.89
Otros	33.99	87.52
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	397,558.28	204,922.47

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
Rol de Pagos	1,255.53	4,381.81
Liquidación Empleados	1,263.64	1,754.00
Iess Préstamos Quirografarios	1,578.17	243.26
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	4,097.34	6,379.07

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
Iess Aportes	17,686.24	1,882.67
Iess Fondos de Reserva	3,189.25	534.71
Decimo Tercera Remuneracion	3,094.54	729.72
Decimo Cuarta Remuneracion	1,662.51	400.07
Vacaciones	419.84	364.87
Reserva Jubilacion Patronal	24,632.00	26,017.00
Reserva de Provision de Desahucio	20,486.38	23,194.81

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES	71,170.76	53,123.85
--	------------------	------------------

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
IMPUESTOS POR PAGAR		
Sri	124,121.99	227,795.73
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	124,121.99	227,795.73

E.- PATRIMONIO

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
PATRIMONIO		
Capital Social	406,745.17	406,608.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	221,918.52	117,049.39
Reservas	75,748.10	75,748.10
Utilidades Acumuladas	136,988.16	136,988.16
Perdidas Acumuladas	-618,218.31	-528,242.83
Utilidad/Perdida del Ejercicio	-77,624.56	-89,975.48
Adopcion de Niif por primera vez	-47,406.98	-47,406.98
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	98,150.10	70,768.36

F.- INGRESOS

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
INGRESOS		
Ventas	0.00	4,757,274.12
Otras Rentas	0.00	635,955.39
TOTAL INGRESOS	0.00	5,393,229.51

G.- COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
COSTOS		
Costos de Ventas	0.00	2,042,508.16
Otros	52.83	0.00
TOTAL COSTOS	52.83	2,042,508.16

N.- GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
GASTOS		
Gastos de Ventas	43,804.19	2,660,285.97
Gastos Administrativos	103,140.37	1,212,489.97
Gastos Financieros	17,702.72	49,428.43
TOTAL GASTOS	164,647.28	3,922,204.37

N.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	86,969.90	669,896.08
TOTAL OTROS INGRESOS	86,969.90	669,896.08

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos	0.00	18,069.28
TOTAL OTROS EGRESOS	0.00	18,069.28

ALIRAP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

A. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2014 y el 21 de abril del 2015, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos

ALIRAP S.A.

FIRMA AUTORIZADA