

DOLCIA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos y número de acciones)

1. **Descripción del negocio y Entorno Económico**

DOLCIA S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Guayaquil, en la República del Ecuador, fue constituida el 17 de abril de 1990. Su actividad principal es Compra - venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados, como: edificios de apartamentos y viviendas; edificios no residenciales, incluso salas de exposiciones; instalaciones para almacenaje, centros comerciales y terrenos.

2. **Resumen de las principales políticas contables**

a) Base de Presentación y medición -

Los registros contables que sirven de base para la preparación de los estados financieros y las notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal del Ecuador.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) en cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

b) Activos financieros -

La compañía clasifica sus activos financieros en el momento del reconocimiento inicial y dependiendo del propósito con el que se adquieren.

3. **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Al cierre del periodo contable 2015, la compañía tiene un valor en Bancos de \$2.521,84 que corresponde a los valores recaudados por las actividades operacionales.

4. **Activos financieros**

El año pasado no hubo ventas a crédito por el valor de \$14,358.36, este año el valor de clientes asciende \$24.739,17 es decir un 78% del total de ventas (\$31.502,79) esto debido a que la gestión de cobros no ha sido satisfactoria.

5. **Pagos Anticipados**

Se deja reflejado el anticipo de impuesto a la renta pagado en julio y septiembre de 2015 que asciende a \$2.520,00

6. **Derechos fiduciarios**

Se transfirieron los bienes inmuebles de la empresa a una administración Fiduciaria por un valor de \$4 58.876,41 creándose el activo intangible.

7. **Activo no Corriente / Propiedad, Planta y Equipo**

Se deprecia bajo la depreciación No Acelerada, la parte proporcional antes de la creación de los derechos fiduciarios.

8. **Pasivo Corriente**

Se mantiene la obligación con el accionista por un saldo de \$160,957.36 producto de los \$200,000.00 que prestó para la adquisición del edificio en el 2014.

DOLCIA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2015

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos y número de acciones)

9. **Patrimonio de los Accionistas**

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, suscritas en su totalidad, pagadas en un 25% con un valor nominal de US\$ 1 cada una, respectivamente.

Reserva Legal

De acuerdo con las disposiciones societarias vigentes, la Compañía deberá transferir a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones. Este año no hemos considerado un valor destinado a esta cuenta.

10. **Ingresos**

Corresponden al alquiler del inmueble durante el tiempo proporcional antes de constituirse los derechos fiduciarios.

11. **Gastos**

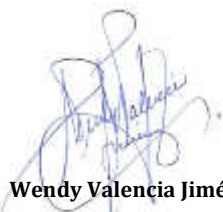
Corresponde a los generados por servicios contables, constitución de los derechos fiduciarios entre otros propios del negocio.

12. **Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2015 preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera se encuentran aprobados por parte la Junta General de Accionistas.

13. **Eventos Subsecuentes**

Al el 31 de diciembre del 2015, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas. Para el 2016 se proyecta terminar con el proceso con respecto al fideicomiso y luego cerrar la empresa.



Wendy Valencia Jiménez
Contador