

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

ALIAUSTRO :

Fue constituida el 11 de Abril del 2002 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 US Dólar 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 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
CAJA	1,100.00	1,600.00
BANCOS	<u>2,531.12</u>	<u>7,931.09</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u><u>3,631.12</u></u>	<u><u>9,531.09</u></u>

B. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
Graiman	549.40	33.37
Sport Planet	128.41	128.41
Cartapel	47.74	1851.88
Banco del Pichincha	61.61	61.61
Otros	266.36	250
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	<u>1,053.52</u>	<u>2325.27</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Reinstant S.A.	54,731.38	65,000.00
Supergestion S.A.	0.00	0.00
Alirap	7,168.27	7,168.27
Cortrop	13,696.84	13,696.84
Piotesa	10,856.40	10,856.40
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>86,452.89</u>	<u>96,721.51</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Flores Moscoso Verónica Dolores	45.39	0.00
Carabajo Sinche Amelia Clementina	2.00	0.00
Ramírez Fantoni José Andrés	2.00	0.00
Vera Alcivar Silvia Magdalena	2.00	0.00
López Pillapa Blanca Graciela	2.00	0.00
Litardo Santillán Maricela Emiliana	2.00	0.00
Llivipuma Zhuzhingo Adriana Geomary	2.00	0.00
Zambrano Villavicencio Gloria Juana	2.00	0.00
Aucancela Gavilánez Jacinta del Rocío	2.00	0.00
Vizueta Sánchez Aníbal Berlarmino	64.30	64.30
Iñiguez Tinoco Ismael Francisco	2.00	0.00
Villazhañay López Ana Sofía	2.00	0.00

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

Amay Vallejo Juan Patricio	2.00	0.00
Bravo Blandin Luis Eduardo	2.00	0.00
Romero Carrión Débora Graciela	2.00	0.00
Lachira Zapata Celia Yaneth	2.00	0.00
Guaraca Macero Paola Jazmín	2.00	0.00
Armijos Romero Desiree Kristel	2.00	0.00
Brito Galarza Cecilia Cecibel *	2.00	0.00
Narvárez Astudillo Daniela Alexandra	2.00	0.00
Pinos Vidal Andrea del Carmen	0.00	2.00
Anticipos a Proveedores	317.80	0.00
Deudores Varios	10,884.28	83,057.78
	<hr/>	<hr/>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>11,345.77</u>	<u>83,124.08</u>

C. INVENTARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2015	SALDO AL 31-12-2014
INVENTARIOS		
Inventario de Alimentos	4,891.41	9,230.71
Inventario de Condimentos	356.43	584.18
Inventario de Papeles	1,084.41	1,183.67
Inventario Otros Papeles	147.60	224.79
Inventario de Útiles de Oficina	25.45	108.17
Inventario de Suministros de Limpieza	299.43	282.28
Inventario Artículo de Promoción	170.14	465.14
Inventario de Muñecos	3,658.32	740.88
Inventario Custodio/Envases Vacios	80.50	0.00
Inventario Herramienta/Accesorios	-247.56	0.00
Inventario por Distribuir	0.00	105.12
Inv. Alimentos BKCCA	4,204.04	4,832.46
Inv. Papeles Importados	832.80	515.35
Inv. Otros Papeles Importados	177.14	270.62
Inv. Artículos de Limpieza Imp.	312.15	167.44
Inv. Art. Promoción Importados	0.00	512.57
	<hr/>	<hr/>
TOTAL INVENTARIOS	<u>16,239.82</u>	<u>19,223.38</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

D. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito IR	6,790.49	14,668.98
Seguro Anticipado	3,570.26	2,877.39
Anticipo Impuesto a la renta	3,832.65	0.00
1% Sobre Compras	150.12	0.00
2% Sobre Compras	3,539.36	0.00
12% IVA Materia Prima	0.09	0.00
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>17,882.97</u>	<u>17,546.37</u>

E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Depósitos en Garantía	<u>350.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>350.00</u>	<u>0.00</u>

F. ACTIVOS FIJOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	70,706.80	115,930.04
Maquinarias y Equipos	285,229.99	294,053.02
Muebles y Enseres	15,366.51	15,366.51
Equipo de Computación	7,999.78	25,518.27
Menaje	18,452.51	18,452.51

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(-) Depreciación Acum. Instalaciones	-41,706.34	-57,384.13
(-) Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	247,393.53	243,600.18
(-) Depreciación Acum. Muebles y Ens.	-10,087.59	-8,774.73
(-) Depreciación Acum. Equipo Comp.	-6,886.54	-25,583.20
(-) Depreciación Acum. Menaje	-12,541.26	-11,368.76
TOTAL ACTIVOS FIJOS	79,140.33	122,609.35

G. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
ACTIVOS DIFERIDOS		
Gastos Pre operacionales	33,097.30	33,097.30
Otros Activos Diferidos	122,266.76	119,362.40
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	155,364.06	152,459.70

H. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
AMORTIZACIÓN ACUMULADA		
Amort. Gastos Organiz./Constitución	-53,102.88	-46,397.39
Amort. Gastos Pre operacionales	-32,390.37	-29,875.19
TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-85,493.25	-76,272.58

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

I. CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Reposición Caja Chica BLCUENCA	807.94	38.68
Pronaca Procesadora Nacional/ Alimentos	67.68	1,326.40
Ochoa Vicuña Suzana Elvira	805.97	653.73
Anumil S.A. Azuay Nuevo Milenio	3,196.74	2,588.56
José Miguel Luzuriaga Rosales	5,928.77	7,259.46
Cámara Provincial de Turismo Azuay	89.10	89.10
Impresos JR(Max Rolando Franco)	117.60	0.00
Duragas S.A.	1,239.16	1,347.81
Etapatelecom S.A.	500.14	283.43
Keystone	2,648.77	2,648.77
Multicines S.A.	424.71	0.00
Mogrovejo Salinas Cesar Leonardo	854.43	1,445.66
Seguros Equinoccial	493.86	2,479.20
Datafast	17.60	17.60
Ávila Sarmiento Fabiola Jeaneth	84.12	410.82
Ind. Publicitarias Cajas & Jakubowsky	24.32	24.32
Duramas Cía. Ltda.	1,054.60	1,054.60
Inmobiliaria Piedra Huasi S.A.	9,416.30	46,261.16
Medicina para el Ecuador MEDIECUADOR S.A.	305.03	108.20
V. Flores (Valores dev. por anticipos empleados)	120.84	120.84
Diners Club Verónica Flores	0.00	528.00
Cía. de Transportes LINETOIRS S.A.	114.55	114.55
Pico Aguilar Ana Lucía	90.00	90.00
Narvárez Orellana María Cecilia	9,272.57	5,760.41
Gómez García Alex Xavier	665.88	665.88
Reposiciones por liquidar contabilidad	10.90	154.73
Díaz Barrera Juan Manuel	41.87	41.87
OTECAL S.A.	68.38	68.38
KYWI Castellanos Publicidad Cía. Ltda.	277.30	0.37
Germán Francisco Tenemaza	904.20	904.20
DIPOR	61,664.32	45,971.80
Chan Recalde Rita Petra	156.80	0.00
Eléctricos y Filtros S.A.	4.43	4.43

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

ACE SEGUROS S.A.	3,057.42	2,219.47
Álvarez Coronel William Alcivar	-94.90	303.16
Jiménez B. Tania A.	1,306.80	326.70
Valdez Carrera Rolan Belthier	-110.99	-240.23
The Tesalia Spring Company S.A.	4,174.14	15,394.06
RP3 S.A. Retail Pos 3	47.52	0.00
Diners Club Inés Arroba	0.01	0.01
Fundación María Gracia del Milagro	9.45	9.45
Dermucon S.A.	306.09	0.00
Rueda Cueva Jorge Ricardo	-296.35	0.00
AIG Metropolitana cía. De Seguros y Reaseguros	2,285.81	0.00
Inversiones Delivery Hero CMR S.A.	173.58	0.00
Corporación Latinoamérica de Software	777.93	0.00
Ibarra Salazar Leticia Elena	349.76	0.00
Publicidad Medios ADV Puma DV	83.25	0.00
Anticipo a clientes	368.74	0.00
Cordero Moscoso Juan Manuel	0.00	360.00
Figueroa Abad Diego Fernando	0.00	2.80
Barrios Pérez Juana María	0.00	107.93
Auditing y Taxes Auditax Cía. Ltda.	0.00	165.00
Provisión Publ. Marketing	0.00	144.31
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	113,907.14	141,255.62

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Burger King Corporation	4,791.08	5,737.37
Service Management Group TM	76.61	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	4,867.69	5,737.37

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR		
Alisanmarino S.A.	11,031.94	8,305.49
Resnorte S.A.	57,796.84	31,953.46
Alireysol S.A.	0.00	15,813.95
Supergestion S.A.	37,244.54	34,227.06
Alirap Cía. Ltda.	0.00	0.00
Resrap	15.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>106,088.32</u>	<u>90,299.96</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sobrante de Caja	1,556.79	1,076.44
Multas y Atrasos	6,221.32	5,479.05
Cheques a la fecha	0.00	965.45
Motorizados BK CUENCA	60.00	60.00
Sobrante Tesorería	119.33	119.33
Cheques Girados y no cobrados	3,190.78	2,954.10
Ventas Tarjetas Estrategias y Mercado	76.00	76.00
Venta Gerardo Ortiz & Hijos	67.36	67.36
Venta Tarjeta Genetikapharma S.A.	143.05	143.05
Venta Tarjeta Juana Jerves	7.00	7.00
Venta Tarjeta Doménica Mejía	0.03	0.03
Diners Club Andrés Aspiazu	0.09	0.09
Venta Tarjeta Jorge Maldonado	7.09	7.09
Gift Card 10BKMileniun	0.00	5.00
Gift Card 11BKMonay	20.00	20.00
Gift Card 12 BK Mall del Río	0.00	15.11
Ricardo Aspiazu F. (Dep Dic. 2014)	7,200.00	0.00
Juan José Estrada (Dep. Dic. 2014)	10,800.00	0.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>29,468.84</u>	<u>10,995.10</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
Rol de pagos	15,114.94	8,279.39
Liquidación Empleados	114.83	1,086.76
IESS Préstamos Quirografarios	<u>554.36</u>	<u>2,524.32</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>15,784.13</u>	<u>11,890.47</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)		
Venta Bco. Guayaquil Milleniun	11.99	11.99
Venta Anumil	5.29	5.29
Venta Tarjetas Produbanco	49.67	49.67
Venta a Crédito Cargus Megamicro	17.03	17.03
Venta Tarjeta Andres Cedillo	3.84	3.84
Venta Tarjeta Andrea Peña	10.00	10.00
Venta Tarjeta Indurama	13.81	13.81
Venta Tarjetas Marcelo Ojeas	6.00	6.00
Venta Tarjeta Verónica Cabrera	5.00	5.00
Venta Tarjeta Banco Guayaquil	15.02	15.02
Venta Tarjeta Sr. Luis Pastor	<u>695.96</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)	<u>833.61</u>	<u>137.65</u>

J. PRESTAMOS A TERCEROS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PRESTAMOS TERCEROS		
Inmobiliaria Piedra Huasi	<u>15,335.27</u>	<u>64,561.78</u>
TOTAL PRESTAMOS A TERCEROS	<u>15,335.27</u>	<u>64,561.78</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

K. SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
SOBREGIROS BANCARIOS		
Bco. Guayaquil Sobregiros	674.54	0.00
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	<u>674.54</u>	<u>0.00</u>

L. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
less Aportes	2,521.58	20,045.02
less Fondos de Reserva	221.93	3,222.58
Décimo Tercera Remuneración	4,076.71	10,761.77
Décimo Cuarta Remuneración	0.00	3,187.87
Vacaciones	8,414.79	16,455.17
Reserva Jubilación Patronal	22,035.10	18,323.54
Reserva de Provisión de Desahucio	<u>15,793.14</u>	<u>13,876.40</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEF. SOC.	<u>53,063.20</u>	<u>85,872.35</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

M. IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
IMPUESTOS POR PAGAR		
SRI	5,901.17	5,519.40
Impuesto a la Renta	6,734.20	7,945.28
SRI Año 2013	<u>934.24</u>	<u>0.00</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u><u>13,569.61</u></u>	<u><u>13,464.68</u></u>

N. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS PROVISIONES POR PAGAR		
Provisiones de Gastos Varios	<u>1,515.25</u>	<u>4,483.52</u>
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	<u><u>1,515.25</u></u>	<u><u>4,483.52</u></u>

O. PATRIMONIO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	101,207.37	101,207.37
Reservas	935.48	935.48
	-	
Pérdidas Acumuladas	172,083.38	-65,502.60
Adopción de Niif por primera vez	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>-69,140.53</u></u>	<u><u>37,440.25</u></u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

P. INGRESOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
INGRESOS		
Ventas	706,555.61	774,010.29
Ventas de muñecos	22,199.08	0.00
Venta de servicios a domicilio	11,948.87	0.00
Otras Ventas	<u>19,736.78</u>	<u>0.00</u>
TOTAL INGRESOS	<u><u>760,440.34</u></u>	<u><u>774,010.29</u></u>

Q. COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
COSTOS		
	-	-
Costos de Ventas	321,654.51	330,855.38
Otros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL COSTOS	<u><u>321,654.51</u></u>	<u><u>330,855.38</u></u>

R. GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
GASTOS		
	-	-
Gastos de Ventas	480,391.71	596,671.68
Gastos Administrativos	0.00	0.00
Gastos Financieros	<u>-3,630.09</u>	<u>-6,546.08</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

TOTAL GASTOS	<u>484,021.80</u>	<u>603,217.76</u>
---------------------	-------------------	-------------------

S. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	<u>11,368.79</u>	<u>121,625.30</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>11,368.79</u>	<u>121,625.30</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS EGRESOS		
Pérdida en Venta de Activo	-6,734.20	0.00
Pérdida por Baja de Activo	<u>-27,108.70</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>-33,842.90</u>	<u>0.00</u>

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

Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 29 de abril del 2016, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
 Representante legal


ECON. RENE CAMBA
 CONTADOR REG.0.17673