

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

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 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
CAJA	1,100.00	1,100.00
BANCOS	<u>2,647.71</u>	<u>2,531.12</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u><u>3,747.71</u></u>	<u><u>3,631.12</u></u>

B. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
Graiman	132.11	549.40
Sport Planet	128.41	128.41
Cartapel	0.00	47.74
Banco del Pichincha	61.61	61.61
Otros clientes	4.026,19	266.36
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	4,348.32	1,053.52

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Reinstant S.A.	57,599.69	54,731.38
Supergestion S.A.	0.00	0.00
Alirap	7,168.27	7,168.27
Cortrop	13,696.84	13,696.84
Piotesa	4,975.67	10,856.40
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	83,440.47	86,452.89

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Flores Moscoso Verónica Dolores	41.81	45.39
Carabajo Sinche Amelia Clementina	0.00	2.00
Ramírez Fantoni José Andrés	0.00	2.00
Vera Alcivar Silvia Magdalena	0.00	2.00
López Pillapa Blanca Graciela	0.00	2.00
Litardo Santillán Maricela Emiliana	0.00	2.00
Llivipuma Zhuzhingo Adriana Geomary	0.00	2.00
Zambrano Villavicencio Gloria Juana	0.00	2.00
Aucancela Gavilánez Jacinta del Rocío	0.00	2.00
Vizueta Sánchez Aníbal Berlarmino	62.30	64.30
Iñiguez Tinoco Ismael Francisco	0.00	2.00
Villazhañay López Ana Sofía	0.00	2.00

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

Amay Vallejo Juan Patricio	0.00	2.00
Bravo Blandin Luis Eduardo	0.00	2.00
Romero Carrión Débora Graciela	0.00	2.00
Lachira Zapata Celia Yaneth	0.00	2.00
Guaraca Macero Paola Jazmín	16.37	2.00
Armijos Romero Desiree Kristel	0.00	2.00
Brito Galarza Cecilia Cecibel	0.00	2.00
Narvárez Astudillo Daniela Alexandra	0.00	2.00
Pinos Vidal Andrea del Carmen	0.00	0.00
Anticipos a Proveedores	317.80	317.80
Deudores Varios	0.00	10,884.28
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,141.96	11,345.77

C. INVENTARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2016	SALDO AL 31-12-2015
INVENTARIOS		
Inventario de Alimentos	5,689.03	4,891.41
Inventario de Condimentos	361.86	356.43
Inventario de Papeles	1,450.98	1,084.41
Inventario Otros Papeles	153.73	147.60
Inventario de Útiles de Oficina	107.22	25.45
Inventario de Suministros de Limpieza	222.29	299.43
Inventario Artículo de Promoción	316.94	170.14
Inventario de Muñecos	3,167.49	3,658.32
Inventario Custodio/Envases Vacios	98.00	80.50
Inventario Herramienta/Accesorios	0.00	-247.56
Inventario por Distribuir	0.00	0.00
Inv. Alimentos BKCCA	3,499.53	4,204.04
Inv. Papeles Importados	760.27	832.80
Inv. Otros Papeles Importados	215.26	177.14
Inv. Artículos de Limpieza Imp.	340.49	312.15
Inv. Art. Promoción Importados	18.11	0.00
TOTAL INVENTARIOS	16,401.20	16,239.82

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

D. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito IR	7,379.13	6,790.49
Seguro Anticipado	2,833.80	3,570.26
Anticipo Impuesto a la renta	2,285.09	3,832.65
1% Sobre Compras	24.88	150.12
2% Sobre Compras	3,363.66	3,539.36
12% IVA Materia Prima	0.09	0.09
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	15,886.65	17,882.97

E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Depósitos en Garantía	350.00	350.00
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	350.00	35.00

F. ACTIVOS FIJOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	70,706.80	70,706.80
Maquinarias y Equipos	285,229.99	285,229.99
Muebles y Enseres	16,060.51	15,366.51
Equipo de Computación	8,567.67	7,999.78
Menaje	18,452.51	18,452.51

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(-) Depreciación Acum. Instalaciones	-47,537.18	-41,706.34
(-) Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	-257,327.64	247,393.53
(-) Depreciación Acum. Muebles y Ens.	-11,078.35	-10,087.59
(-) Depreciación Acum. Equipo Comp.	-7,538.97	-6,886.54
(-) Depreciación Acum. Menaje	-13,561.48	-12,541.26
TOTAL ACTIVOS FIJOS	61,973.86	79,140.33

G. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
ACTIVOS DIFERIDOS		
Gastos Pre operacionales	33,097.30	33,097.30
Otros Activos Diferidos	125,171.12	122,266.76
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	158,268.42	155,364.06

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	-59,465.51	-53,102.88
Amort. Gastos Pre operacionales	-32,390.37	-32,390.37
TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-91,855.88	-85,493.25

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

I. CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Reposición Caja Chica BKCUNCA	2,095.61	807.94
Pronaca Procesadora Nacional/ Alimentos	67.68	67.68
Ochoa Vicuña Suzana Elvira	805.97	805.97
Anumil S.A. Azuay Nuevo Milenio	319.48	3,196.74
José Miguel Luzuriaga Rosales	16,258.41	5,928.77
Cámara Provincial de Turismo Azuay	0.00	89.10
Impresos JR(Max Rolando Franco)	369.46	117.60
Duragas S.A.	1,257.14	1,239.16
Etapatelecom S.A.	202.58	500.14
Ing. Andres Aspiazu-Reembolso Gtos.Viaje	568.71	0.00
Keystone	0.00	2,648.77
Multicines S.A.	424.71	424.71
Mogrovejo Salinas Cesar Leonardo	854.43	854.43
Seguros Equinoccial	0.00	493.86
Datafast	72.64	17.60
Ávila Sarmiento Fabiola Jeaneth	84.12	84.12
Ind. Publicitarias Cajas & Jakubowsky	0.00	24.32
Duramas Cía. Ltda.	0.00	1,054.60
Inmobiliaria Piedra Huasi S.A.	6,700.82	9,416.30
Medicina para el Ecuador MEDIECUADOR S.A.	713.74	305.03
V. Flores (Valores dev. por anticipos empleados)	120.84	120.84
Diners Club Verónica Flores	0.00	0.00
Cía. de Transportes LINETOURS S.A.	114.55	114.55
Pico Aguilar Ana Lucía	90.00	90.00
Narvárez Orellana María Cecilia	9,934.55	9,272.57
Gómez García Alex Xavier	0.00	665.88
Reposiciones por liquidar contabilidad	94.27	10.90
Díaz Barrera Juan Manuel	41.87	41.87
OTECEL S.A.	68.38	68.38
KYWI Castellanos Publicidad Cía. Ltda.	200.71	277.30
Germán Francisco Tenemaza	0.00	904.20
DIPOR	41,273.88	61,664.32
Chan Recalde Rita Petra	0.00	156.80

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

Eléctricos y Filtros S.A.	4.43	4.43
ACE SEGUROS S.A.	4,315.73	3,057.42
Álvarez Coronel William Alcivar	94.90	-94.90
Jiménez B. Tania A.	653.40	1,306.80
Valdez Carrera Rolan Belthier	0.00	-110.99
The Tesalia Spring Company S.A.	5,887.29	4,174.14
RP3 S.A. Retail Pos 3	53.22	47.52
Diners Club Inés Arroba	0.01	0.01
Fundación María Gracia del Milagro	9.45	9.45
Auditing y Taxws Auditax Cia. Ltda.	385.00	0.00
Dermucon S.A.	306.09	306.09
Provision Publi. Marketing Corporativo	54.22	0.00
Rueda Cueva Jorge Ricardo	0.00	-296.35
AIG Metropolitana cía. De Seguros y Reaseguros	1,947.77	2,285.81
Inversiones Delivery Hero CMR S.A.	914.71	173.58
Corporación Latinoamérica de Software	836.73	777.93
Ibarra Salazar Leticia Elena	349.77	349.76
Ayala Jaramillo Carlos Alberto	1,374.16	0.00
Pablo Leonidas Condo Macias	310.34	0.00
Publicidad Medios ADV Puma DV	0.00	83.25
Anticipo a clientes	368.74	368.74
PC NUB S.A.	289.10	0.00
Cordero Moscoso Juan Manuel	0.00	0.00
Figueroa Abad Diego Fernando	0.00	0.00
Barrios Pérez Juana María	0.00	0.00
Auditing y Taxes Auditax Cía. Ltda.	0.00	0.00
Provisión Publ. Marketing	0.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	<u>100,794.71</u>	<u>113,907.14</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Burger King Corporation	7,072.41	4,791.08
Service Management Group TM	218.15	76.61
B. King Cooperation Global	<u>134.49</u>	<u>0.00</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	<u>7,425.05</u>	<u>4,867.69</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
CUENTAS POR PAGAR		
Alisanmarino S.A.	15,119.47	11,031.94
Resnorte S.A.	218,952.97	57,796.84
Alireysol S.A.	0.00	0.00
Supergestion S.A.	37,244.54	37,244.54
Alirap Cía. Ltda.	0.00	0.00
Resrap	15.00	15.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>271,331.98</u>	<u>106,088.32</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sobrante de Caja	197.43	1,556.79
Multas y Atrasos	5,003.00	6,221.32
Cheques a la fecha	0.00	0.00
Motorizados BK CUENCA	60.00	60.00
Sobrante Tesorería	136.88	119.33
Cheques Girados y no cobrados	2,761.80	3,190.78
Ventas Tarjetas Estrategias y Mercado	76.00	76.00
Venta Gerardo Ortiz & Hijos	0.00	67.36
Venta Tarjeta Genetikapharma S.A.	143.05	143.05

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

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	30.01	0.00
Gift Card 11BKMonay	20.00	20.00
Gift Card 12 BK Mall del Río	0.00	0.00
Ricardo Aspiazu F. (Dep Dic. 2014)	18,000	7,200.00
Juan José Estrada (Dep. Dic. 2014)	0.00	10,800.00
	<u>26,443.18</u>	<u>29,468.84</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		

DETALLE	SALDO AL	SALDO AL
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	31-12-16	31-12-15
Rol de pagos	14,590.80	15,114.94
Liquidación Empleados	0.00	114.83
IESS Préstamo Quirografario	1,713.97	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>16,304.77</u>	<u>15,784.13</u>

DETALLE	SALDO AL	SALDO AL
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)	31-12-16	31-12-15
Venta Tarjetas	<u>8,703.68</u>	<u>696.96</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)	<u>8,703.68</u>	<u>833.61</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

J. PRESTAMOS A TERCEROS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
PRESTAMOS TERCEROS		
Inmobiliaria Piedra Huasi	<u>11.629,59</u>	<u>15,335.27</u>
TOTAL PRESTAMOS A TERCEROS	<u><u>11.629,59</u></u>	<u><u>15,335.27</u></u>

K. SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
SOBREGIROS BANCARIOS		
Sobregiros	2,095.22	674.54
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	<u><u>2.095,22</u></u>	<u><u>674.54</u></u>

L. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
less Aportes	2,245.16	2,521.58
less Fondos de Reserva	351.05	221.93
Décimo Tercera Remuneración	4,782.76	4,076.71
Décimo Cuarta Remuneración	251.06	0.00
Vacaciones	8,532.91	8,414.79
Reserva Jubilación Patronal	0.00	22,035.10
Reserva de Provisión de Desahucio	<u>0.00</u>	<u>15,793.14</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEF. SOC.	<u>16,162.95</u>	<u>53,063.20</u>
--	------------------	------------------

M. IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
IMPUESTOS POR PAGAR		
SRI	10,613.70	5,901.17
Impuesto a la Renta	0.00	6,734.20
SRI Año 2013	<u>934.24</u>	<u>934.24</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>11,547.94</u>	<u>13,569.61</u>

N. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTRAS PROVISIONES POR PAGAR		
Provisiones de Gastos Varios	<u>5,886.47</u>	<u>1,515.25</u>
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	<u>5,886.47</u>	<u>1,515.25</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

O. PATRIMONIO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	101,207.37	101,207.37
Reservas	935.48	935.48
Resultados Acumulados	-356,594.91	-104,373.30
Pérdida del Ejercicio	-184,511.53	-67,710.08
Adopción de Niif por primera vez	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>-253,652.06</u></u>	<u><u>-69,140.53</u></u>
P. INGRESOS		

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
INGRESOS		
Ventas	721,529.55	760,440.34
TOTAL INGRESOS	<u><u>721,529.55</u></u>	<u><u>760,440.34</u></u>

Q. COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
COSTOS		
Costos de Ventas	287,918.44	321,654.51
Otros	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL COSTOS	<u><u>287,918.44</u></u>	<u><u>321,654.51</u></u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

R. GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
GASTOS		-
Gastos de Ventas	454,630.30	480,391.71
Gastos Administrativos	0.00	0.00
Gastos Financieros	<u>0.00</u>	<u>-3,630.09</u>
TOTAL GASTOS	<u><u>454,630.30</u></u>	<u><u>484,021.80</u></u>

S. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

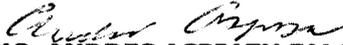
DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	<u>5,857.70</u>	<u>11,368.79</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u><u>5,857.70</u></u>	<u><u>11,368.79</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-16	SALDO AL 31-12-15
OTROS EGRESOS		
Otros egresos	167,240.00	0.00
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>-27,108.70</u>
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>-27,108.70</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>-33,842.90</u></u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

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

Entre el 31 de diciembre del 2015 y al 31 de Diciembre del 2016, debido a la situación económica afecto relevantemente en la caída de las ventas en este periodo.


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante legal


ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673