

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**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 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>		
CAJA	1,100.00	1,100.00
BANCOS	<u>15,850.51</u>	<u>2,647.71</u>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<u>16,950.51</u>	<u>3,747.71</u>

**B. CUENTAS POR COBRAR**

El detalle es como sigue:

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>		
Gralman	132.11	132.11
Sport Planet	128.41	128.41
Cartapel	5,690.10	0.00
Banco del Pichincha	61.61	61.61
Otros clientes	3,093.05	4,026.19
	0	
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<u>9,105.28</u>	<u>4,348.32</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		
Reinstant S.A.	56,208.67	57,599.69
Supergestion S.A.	0.00	0.00
Allrap	7,168.27	7,168.27
Resnorte Tesoreria	2,822.77	0
Cortrop	13,969.84	13,696.84
Plotesa	4,975.67	4,975.67
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>8,4872.22</u>	<u>83,440.47</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		
Flores Moscoso Verónica Dolores	60.40	41.81
Vizueta Sánchez Aníbal Berlarmino	51.00	62.30
Guaraca Macero Paola Jazmin	16.37	16.37
Anticipos a Proveedores	371.80	371.81
Deudores Varios	0.00	0.00
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>9,017.39</u>	<u>9,141.96</u>

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**C. INVENTARIOS**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2017	SALDO AL 31-12-2016
<b>INVENTARIOS</b>		
Inventario de Alimentos	3,862.50	5,689.03
Inventario de Condimentos	174.36	361.86
Inventario de Papeles	730.66	1,450.98
Inventario Otros Papeles	104.16	153.73
Inventario de Útiles de Oficina	19.25	107.22
Inventario de Suministros de Limpieza	311.84	222.29
Inventario Artículo de Promoción	251.83	316.94
Inventario de Muñecos	1,089.44	3,167.49
Inventario Custodio/Envases Vacios	98.00	98.00
Inv. Alimentos BKCCA	2,784.64	3,499.53
Inv. Papeles Importados	357.27	760.27
Inv. Otros Papeles Importados	143.19	215.26
Inv. Artículos de Limpieza Imp.	176.78	340.49
Inv. Art. Promoción Importados	0.00	18.11
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<u>10,103.91</u>	<u>16,401.20</u>

**D. PAGOS ANTICIPADOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		
Crédito IR	7,078.19	7,379.13
Seguro Anticipado	1,960.61	2,833.80
Anticipo Impuesto a la renta	1,768.36	2,285.09
1% Sobre Compras	5.18	24.88
2% Sobre Compras	3,726.16	3,363.66
12% IVA Materia Prima	0.00	0.09
Publicidad Anticipada	33.84	0
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<u>14,572.43</u>	<u>15,886.65</u>

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Depósitos en Garantía	<u>350.00</u>	<u>350.00</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>350.00</u>	<u>35.00</u>

**F. ACTIVOS FIJOS**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
Instalaciones	70,790.98	70,706.80
Maquinarias y Equipos	291,599.62	285,229.99
Muebles y Enseres	16,060.51	16,060.51
Equipo de Computación	8,851.60	8,567.67
Menaje	18,967.66	18,452.51
(-) Depreciación Acum. Instalaciones	-51,726.77	-47,537.18
(-) Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	-262,582.23	-257,327.64
(-) Depreciación Acum. Muebles y Ens.	-11,701.45	-11,078.35
(-) Depreciación Acum. Equipo Comp.	-8,206.48	-7,538.97
(-) Depreciación Acum. Menaje	-14,071.45	-13,561.48
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<u>57,945.99</u>	<u>61,973.86</u>

**G. ACTIVOS DIFERIDOS**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		
Gastos Pre operacionales	33,097.30	33,097.30

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

Otros Activos Diferidos	<u>128,075.48</u>	<u>125,171.12</u>
<b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b><u>151,172.78</u></b>	<b><u>158,268.42</u></b>

**H. AMORTIZACIÓN ACUMULADA**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>		
Amort. Gastos Organiz./Constitución	-66,118.33	-59,465.51
Amort. Gastos Pre operacionales	-32,390.37	-32,390.37
<b>TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>	<b><u>-98,508.70</u></b>	<b><u>-91,855.88</u></b>

**L. CUENTAS POR PAGAR**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES</b>		
Reposición Caja Chica BKCUENCA	3849.25	2,095.61
Pronaca Procesadora Nacional/ Alimentos	67.68	67.68
Ochoa Vicuña Suzana Elvira	805.97	805.97
Anumil S.A. Azuay Nuevo Milenio	1797.03	319.48
José Miguel Luzuriaga Rosales	10586.38	16,258.41
Impresos JR( Max Rolando Franco)	288.12	369.46
Duragas S.A.	1694.60	1,257.14
Etapatelecom S.A.	484.18	202.58
ING.ANDRES ASPIAZU-REEMBOLSO GTOS.VIAJE	1268.86	0
Multicines S.A.	424.71	424.71
Mogrovejo Salinas Cesar Leonardo	854.43	854.43

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

Datafast	0.00	72.64
Ávila Sarmiento Fabiola Jeaneth	84.12	84.12
Inmobiliaria Piedra Huasi S.A.	1115.58	6,700.82
Medicina para el Ecuador MEDIECUADOR S.A.	10386.60	713.74
V. Flores (Valores dev. por anticipos empleados)	120.84	120.84
Cía. de Transportes LINETOURS S.A.	114.55	114.55
Pico Aguilar Ana Lucía	90.00	90.00
Narváez Orellana María Cecilia	13516.84	9,934.55
Reposiciones por liquidar contabilidad	874.98	94.27
Díaz Barrera Juan Manuel	41.87	41.87
OTECEL S.A.	68.38	68.68
KYWI Castellanos Publicidad Cía. Ltda.	0.00	200.71
Germán Francisco Tenemaza	0.00	0.00
DIPOR	53,217.79	41,273.88
Chan Recalde Rita Petra	243.04	0.00
Eléctricos y Filtros S.A.	4.43	4.43
ACE SEGUROS S.A.	0.00	4,315.73
Álvarez Coronel William Alcivar	0.00	94.90
Jiménez B. Tania A.	1,306.80	653.40
The Tesalia Spring Company S.A.	5,298.38	5,887.29
RP3 S.A. Retail Pos 3	0.00	53.22
Diners Club Inés Arroba	0.01	0.01
Fundación María Gracia del Milagro	9.45	9.45
Auditing y Taxws Auditax Cia. Ltda.	0	385.00
Dermucon S.A.	306.09	306.09
AIG Metropolitana cía. De Seguros y Reaseguros	0.00	1,947.77
Inversiones Delivery Hero CMR S.A.	1,226.52	914.71
Corporación Latinoamérica de Software	645.39	836.73
Ibarra Salazar Leticia Elena	739.65	349.77
Ayala Jaramillo Carlos Alberto	0	1,374.16
Pablo Leonidas Condo MACias		310.34
Anticipo a clientes	368.74	368.74
OTROS	663.15	0.00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>113,136.93</b>	<b>100,794.71</b>

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

DETALLE	SALDO AL 31- 12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR</b>		
Burger King Corporation	7,944.11	7,072.41
Service Management Group TM	0.00	218.15
B. King Cooperation Global	<u>182.13</u>	<u>134.49</u>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR</b>	<u>121,263.17</u>	<u>7,425.05</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Alisanmarino S.A.	15,526.59	15,119.47
Resnorte S.A.	297,373.25	218,952.97
Supergestion S.A.	41,618.01	37,244.54
Resrap	25	15.00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>354,542.85</u>	<u>271,331.98</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Sobrante de Caja	558.11	197.43
Multas y Atrasos	4,618.35	5,003.00
Sobrante Tesorería	136.88	136.88

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

Cheques Girados y no cobrados	2,761.80	2,761.80
Otras Cuentas por Pagar	18,313.26	18,480.95
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>26,388.40</u>	<u>26,443.18</u>

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-17</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>		
Rol de pagos	12,568.20	14,590.80
Liquidación Empleados	255.96	0.00
IESS Préstamo Quirografario	1,126.68	1,713.97
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>	<u>13,950.83</u>	<u>16,304.77</u>

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-17</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)</b>		
Venta Tarjetas	<u>833.61</u>	<u>8,703.68</u>
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)</b>	<u>833.61</u>	<u>8,703.68</u>

**J. PRESTAMOS A TERCEROS**  
 El detalle es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-17</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>PRESTAMOS TERCEROS</b>		
Inmobiliaria Piedra Huasi	<u>0.00</u>	<u>11,629.59</u>

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

TOTAL PRESTAMOS A TERCEROS	<u>0.00</u>	<u>11.629.59</u>
----------------------------	-------------	------------------

**K. SOBREGIROS BANCARIOS**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>SOBREGIROS BANCARIOS</b>		
Sobregiros	0.00	2.095.22
<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<u>0.00</u>	<u>2.095.22</u>

**L. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>		
less Aportes	2425.71	2.245.16
less Fondos de Reserva	285.17	351.05
Décimo Tercera Remuneración	9682.53	4.782.76
Décimo Cuarta Remuneración	156.25	251.06
Vacaciones	7541.72	8.532.91
Reserva Jubilación Patronal	33048.59	0.00
Reserva de Provisión de Desahucio	<u>18973.11</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEF. SOC.</b>	<u>72,113.06</u>	<u>16.162.95</u>

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**M. IMPUESTOS POR PAGAR**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>		
SRI	6002.68	10.613.70
SRI Año 2013	<u>934.24</u>	<u>934.24</u>
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<u>6,936.92</u>	<u>11.547.94</u>

**N. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS PROVISIONES POR PAGAR</b>		
Provisiones de Gastos Varios	<u>5,726.54</u>	<u>5.886.47</u>
<b>TOTAL RETENCIONES POR PAGAR</b>	<u>0.00</u>	<u>5.886.47</u>

**O. PATRIMONIO**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	800.00	800.00

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

Aportes para Futuras Capitalizaciones	101,207.37	101,207.37
Reservas	935.48	935.48
Resultados Acumulados	-356,594.91	-356,594.91
Pérdida del Ejercicio	32,075.95	-184,511.53
Adopción de Niif por primera vez	0.00	0.00

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-335,728.01</b>	<b>-253,652.06</b>
-------------------------	--------------------	--------------------

**P. INGRESOS**

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>INGRESOS</b>		
Ventas	805,709.81	721,529.55
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>805,709.81</b>	<b>721,529.55</b>

**Q. COSTOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>COSTOS</b>		
Costos de Ventas	142,431.91	287,918.44
Otros	0.00	0.00
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>142,431.91</b>	<b>287,918.44</b>

**R. GASTOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>GASTOS</b>		
Gastos de Ventas	562,392.27	-454,630.30
Gastos Administrativos	0.00	0.00

**ALIAUSTRO S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

Gastos Financieros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<u><b>562,392.27</b></u>	<u><b>454,630.30</b></u>

**S. OTROS INGRESOS Y EGRESOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Otros Ingresos	<u>14,864.04</u>	<u>5,857.70</u>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<u><b>14,864.04</b></u>	<u><b>5,857.70</b></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12- 17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTROS EGRESOS</b>		
Otros egresos	<u>-73,289.62</u>	<u>167,240.00</u>
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<u><b>73,289.62</b></u>	<u><b>0.00</b></u>

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

Entre el 31 de diciembre del 2016 y al 31 de Diciembre del 2017, 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