

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

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 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
CAJA	1,100.00	1,100.00
BANCOS	<u>4,631.98</u>	<u>15,850.51</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>5731.98</u>	<u>16,950.51</u>

B. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
Graiman	125.01	132.11
Sport Planet	0	128.41
Cartapel	8797.34	5.690.10
Banco del Pichincha	61.61	61.61
Otros clientes	67777.71	3,093.05
	<u>0</u>	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	<u><u>76761.67</u></u>	<u><u>9,105.28</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Reinstant S.A.	20,906.14	56,208.67
Supergestion S.A.	0.00	0.00
Alirap	7,168.27	7,168.27
Resnorte Tesoreria	770.00	2,822.77
Cortrop	13,969.84	13,969.84
Piotesa	<u>4,975.67</u>	<u>4,975.67</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u><u>7,919.49</u></u>	<u><u>8,4872.22</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Flores Moscoso Verónica Dolores	0	60.40
Vizueta Sánchez Aníbal Berlarmino	51.00	51.00
Guaraca Macero Paola Jazmín	16.37	16.37
Anticipos a Proveedores	4,386.33	371.80
Deudores Varios	<u>11,522.40</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u><u>15,976.09</u></u>	<u><u>9,017.39</u></u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

C. INVENTARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2018	SALDO AL 31-12-2017
INVENTARIOS		
Inventario de Alimentos	3,909.01	3,862.50
Inventario de Condimentos	105.44	174.36
Inventario de Papeles	976.63	730.66
Inventario Otros Papeles	69.48	104.16
Inventario de Útiles de Oficina	19.84	19.25
Inventario de Suministros de Limpieza	173.32	311.84
Inventario Artículo de Promoción	225.77	251.83
Inventario de Muñecos	831.74	1,089.44
Inventario Custodio/Envases Vacios	98.00	98.00
Inv. Alimentos BKCCA	2,269.07	2,784.64
Inv. Papeles Importados	379.19	357.27
Inv. Otros Papeles Importados	429.84	143.19
Inv. Artículos de Limpieza Imp.	0	176.78
Inv. Art. Promoción Importados	0.00	0.00
	<u>9,487.32</u>	<u>10,103.91</u>
TOTAL INVENTARIOS	<u>9,487.32</u>	<u>10,103.91</u>

D. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito IR	9,4554.11	7,078.19
Seguro Anticipado	1,988.93.	1,960.61
Anticipo Impuesto a la renta	0	1,768.36
1% Sobre Compras	0.24	5.18
2% Sobre Compras	4,622.00	3,726.16
12% IVA Materia Prima	0.00	0.00
Publicidad Anticipada	22.90	33.84
	<u>16,088.18</u>	<u>14,572.43</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>16,088.18</u>	<u>14,572.43</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Depósitos en Garantía	<u>350.00</u>	<u>350.00</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u><u>350.00</u></u>	<u><u>35.00</u></u>

F. ACTIVOS FIJOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	81,218.97	70,790.98
Maquinarias y Equipos	295,984.89	291,599.62
Muebles y Enseres	16,824.65	16,060.51
Equipo de Computación	12,510.91	8,851.60
Menaje	199,040.43	18,967.66
(-) Depreciación Acum. Instalaciones	-54,6336.08	-51,726.77
(-) Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	-264,395.87	-262,582.23
(-) Depreciación Acum. Muebles y Ens.	-12,065.32	-11,701.45
(-) Depreciación Acum. Equipo Comp.	-9,220.34	-8,206.48
(-) Depreciación Acum. Menaje	<u>-14,171.922</u>	<u>-14,071.45</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u><u>71,090.32</u></u>	<u><u>57,945.99</u></u>

G. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
ACTIVOS DIFERIDOS		
Gastos Pre operacionales	33,097.30	33.097.30

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

Otros Activos Diferidos	<u>130.979.84</u>	<u>128.075.48</u>
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	<u><u>164,077.14</u></u>	<u><u>158.268.42</u></u>

H. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
AMORTIZACIÓN ACUMULADA		
Amort. Gastos Organiz./Constitución	-72,838.62	-66,118.33
Amort. Gastos Pre operacionales	-32,390.37	-32,390.37
TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA	<u><u>105,228.99</u></u>	<u><u>-98,508.70</u></u>

I. CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Reposición Caja Chica BKCUENCA	916.23	3849.25
Pronaca Procesadora Nacional/ Alimentos	67.68	67.68
Ochoa Vicuña Suzana Elvira	805.97	805.97
Anumil S.A. Azuay Nuevo Milenio	5,491.10	1797.03
José Miguel Luzuriaga Rosales	6,196.02	10586.38
Impresos JR(Max Rolando Franco)	0	288.12
Duragas S.A.	1,818.78	1694.60
Etapatelecom S.A.	1.10	484.18
ING.ANDRES ASPIAZU-REEMBOLSO GTOS.VIAJE	1268.86	1268.86
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 2018

Datafast	0.00	0.00
Ávila Sarmiento Fabiola Jeaneth	84.12	84.12
Inmobiliaria Piedra Huasi S.A.	5,724.09	1115.58
Medicina para el Ecuador MEDIECUADOR S.A.	10386.60	10386.60
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
Narváz Orellana María Cecilia	4,810.76	13516.84
Reposiciones por liquidar contabilidad	874.98	874.98
Díaz Barrera Juan Manuel	41.87	41.87
OTECEL S.A.	68.38	68.38
KYWI Castellanos Publicidad Cía. Ltda.	0.00	0.00
Germán Francisco Tenemaza	0.00	0.00
DIPOR	47714.56	53,217.79
Chan Recalde Rita Petra	0	243.04
Eléctricos y Filtros S.A.	4.43	4.43
ACE SEGUROS S.A.	0.00	0.00
Álvarez Coronel William Alcivar	0.00	0.00
Jiménez B. Tania A.	1,633.50	1,306.80
The Tesalia Spring Company S.A.	0	5,298.38
RP3 S.A. Retail Pos 3	0.00	0.00
Diners Club Inés Arroba	0.01	0.01
Fundación María Gracia del Milagro	9.45	9.45
Auditing y Taxws Auditax Cia. Ltda.	0	0
Dermucon S.A.	306.09	306.09
AIG Metropolitana cía. De Seguros y Reaseguros	2,131.82	0.00
Inversiones Delivery Hero CMR S.A.	2,340.54	1,226.52
Corporación Latinoamérica de Software	587,64	645.39
Ibarra Salazar Leticia Elena	412.95	739.65
Ayala Jaramillo Carlos Alberto	0	0
Pablo Leonidas Condo MACias		
Anticipo a clientes	555.26	368.74
OTROS	14,581.67	663.15
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	107,103	113,136.93

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

DETALLE	SALDO AL 31- 12-1	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Burger King Corporation	7,676.33	7,944.11
Service Management Group TM	0.00	0.00
B. King Cooperation Global	<u>182.13</u>	<u>182.13</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	<u>7,858.46</u>	<u>121,263.17</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-87	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR		
Alisanmarino S.A.	16,227.11	15,526.59
Resnorte S.A.	233,519.33	297,373.25
Supergestion S.A.	35,608.96	41,618.01
Resrap	25	25
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>285,355.40</u>	<u>354,542.85</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sobrante de Caja	1,331.78	558.11
Multas y Atrasos	513.97	4,618.35
Sobrante Tesorería	100.45	136.88

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

Cheques Girados y no cobrados	2,761.80	2,761.80
Otras Cuentas por Pagar	18,4933.27	18,313.26
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>2.3201.27</u>	<u>26,388.40</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
Rol de pagos	17,215.32	12,568.20
Liquidación Empleados	7.45	255.96
IESS Préstamo Quirografario	0	1,126.68
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>17,222.77</u>	<u>13,950.83</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)		
Venta Tarjetas	<u>833.61</u>	<u>833.61</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR (TARJETAS)	<u>833.61</u>	<u>833.61</u>

J. PRESTAMOS A TERCEROS
El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PRESTAMOS TERCEROS		
Inmobiliaria Piedra Huasi	<u>0.00</u>	<u>0</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

TOTAL PRESTAMOS A TERCEROS	<u>0.00</u>	<u>0</u>
----------------------------	-------------	----------

K. SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
SOBREGIROS BANCARIOS		
Sobregiros	16,479.40	0
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	<u>16,479.40</u>	<u>0</u>

L. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
less Aportes	2447.07	2425.71
less Fondos de Reserva	327.57	285.17
Décimo Tercera Remuneración	7763.18	9682.53
Décimo Cuarta Remuneración	388.27	156.25
Vacaciones	8773.76	7541.72
Reserva Jubilación Patronal	47432.90	33048.59
Reserva de Provisión de Desahucio	<u>24501.28</u>	<u>18973.11</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEF. SOC.	<u>91,634.03</u>	<u>72,113.06</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

M. IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
IMPUESTOS POR PAGAR		
SRI	22,842.57	6002.68
SRI Año 2013	<u>934.24</u>	<u>934.24</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u><u>23,776.81</u></u>	<u><u>6,936.92</u></u>

N. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS PROVISIONES POR PAGAR		
Provisiones de Gastos Varios	<u>10,825.39</u>	<u>5,726.54</u>
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	<u><u>10,825.39</u></u>	<u><u>5,726.54</u></u>

O. PATRIMONIO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

Aportes para Futuras Capitalizaciones	101,207.37	101,207.37
Reservas	935.48	935.48
Resultados Acumulados	-439,396.95	-356.594.91
Pérdida del Ejercicio	0	82,075.95
Adopción de Niif por primera vez	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>-336,454.10</u>	<u>-253.652.06</u>

P. INGRESOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
INGRESOS		
Ventas	905,639.95	805,709.81
TOTAL INGRESOS	<u>905,639.95</u>	<u>805,709.81</u>

Q. COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
COSTOS		
Costos de Ventas	352,993.59	142,431.91
Otros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL COSTOS	<u>352,993.59</u>	<u>142,431.91</u>

R. GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS		
Gastos de Ventas	352,993.59	562,392.7
Gastos Administrativos	0.00	0.00

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

Gastos Financieros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL GASTOS	<u><u>352,993.59</u></u>	<u><u>454.630.30</u></u>

S. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	<u>10,529.21</u>	<u>14,864.04</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u><u>10,529.21</u></u>	<u><u>14,864.04</u></u>

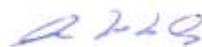
DETALLE	SALDO AL 31- 12-18	SALDO AL 31-12-17
OTROS EGRESOS		
Otros egresos	1,376.97	73,289.62
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u><u>1,367.97</u></u>	<u><u>73,8289.62</u></u>

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

Entre el 31 de diciembre del 2017 y al 31 de Diciembre del 2018, las ventas mejoraron dando así una pequeña utilidad



ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante legal



ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673