

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

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 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
CAJA	1,100.00	1,100.00
BANCOS	<u>12,879.29</u>	<u>4,631.98</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u><u>13,979.29</u></u>	<u><u>16,950.51</u></u>

B. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
Graiman	0.00	125.01
Sport Planet	0	0
Cartapel	425.00	8797.34
Banco del Pichincha	0.00	61.61
Otros clientes	26,448.17	67777.71
	<u>0</u>	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
	<u>26,873.17</u>	<u>76761.67</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Reinstant S.A.	23,874.25	20,906.14
Alirap	7,168.27	7,168.27
Resnorte Tesoreria	4,265.88	770.00
Cortrop	13,969.84	13,969.84
Piotesa	<u>4,975.67</u>	<u>4,975.67</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	<u>53,978.86</u>	<u>7,919.49</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Flores Moscoso Verónica Dolores	0	0
Vizuela Sánchez Aníbal Berlarmino	0.00	51.00
Guaraca Macero Paola Jazmín	0.00	16.37
Anticipos a Proveedores	4,386.33	4,386.33
Jimenez Tania	326.70	0.00
Deudores Varios	10,951.33	11,522.40
	<u></u>	<u></u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	<u>11,966.24</u>	<u>15,976.09</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

C. INVENTARIOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2019	SALDO AL 31-12-2018
INVENTARIOS		
Inventario de Alimentos	4,670.50	3,909.01
Inventario de Condimentos	348.05	105.44
Inventario de Papeles	1,015.00	976.63
Inventario Otros Papeles	113.99	69.48
Inventario de Útiles de Oficina	34.31	19.84
Inventario de Suministros de Limpieza	187.18	173.32
Inventario Artículo de Promoción	125.16	225.77
Inventario de Muñecos	1,841.65	831.74
Inventario Custodio/Envases Vacios	98.00	98.00
Inv. Alimentos BKCCA	3,473.71	2,269.07
Inv. Papeles Importados	395.91	379.19
Inv. Otros Papeles Importados	314.08	429.84
Inv. Artículos de Limpieza Imp.	215.60	0
Inv. Herramientas y Accesorios	2,380.49	0.00
TOTAL INVENTARIOS	<u>10,195.07</u>	<u>9,487.32</u>

D. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito IR	438.83	9,4554.11
Seguro Anticipado	1,792.58	1,988.93.
Anticipo Impuesto a la renta	329.63	0
1% Sobre Compras	3.17	0.24
2% Sobre Compras	4,175.50	4,622.00
12% IVA Materia Prima	0.09	0.00
Publicidad Anticipada	22.90	22.90
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>6,762.70</u>	<u>16.088.18</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
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 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	81,218.97	81,218.97
Maquinarias y Equipos	298,572.34	295,984.89
Muebles y Enseres	16,824.65	16,824.65
Equipo de Computación	14,653.17	12,510.91
Menaje	19,067.40	199,040.43
(-) Depreciación Acum. Instalaciones	-58,057.40	-54,6336.08
(-) Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	-266,518.27	-264,395.87
(-) Depreciación Acum. Muebles y Ens.	-12,465.16	-12,065.32
(-) Depreciación Acum. Equipo Comp.	-11,011.34	-9,220.34
(-) Depreciación Acum. Menaje	<u>-14,246.92</u>	<u>-14,171.922</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u><u>68,037.44</u></u>	<u><u>71,090.32</u></u>

G. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
ACTIVOS DIFERIDOS		
Gastos Pre operacionales	33,097.30	33.097.30

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

Otros Activos Diferidos	133,884.20	130,979.84
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	166,981.50	164,077.14

H. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
AMORTIZACIÓN ACUMULADA		
Amort. Gastos Organiz./Constitución	-79,745.94	-72,838.62
Amort. Gastos Pre operacionales	-32,390.37	-32,390.37
TOTAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA	112,136.31	105,228.99

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
IMPUESTOS DIFERIDOS		
Amort. Gastos Organiz./Constitución	2,517.48	0.00

I. CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Reposición Caja Chica BKCUEENCA	323.93	916.23
Pronaca Procesadora Nacional/ Alimentos	76.92	67.68
Ochoa Vicuña Suzana Elvira	805.97	805.97
Anumil S.A. Azuay Nuevo Milenio	8,629.43	5,491.10
José Miguel Luzuriaga Rosales	1,994.98	6,196.02
Impresos JR(Max Rolando Franco)	0	0
Duragas S.A.	1,148.17	1,818.78
Etapatelecom S.A.	268.39	1.10

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

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
Ávila Sarmiento Fabiola Jeaneth	0.00	84.12
Inmobiliaria Piedra Huasi S.A.	9,505.25	5,724.09
Medicina para el Ecuador MEDIECUADOR S.A.	0.00	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	0.00	90.00
Narváez Orellana María Cecilia	1,652.12	4,810.76
Reposiciones por liquidar contabilidad	7,258.71	874.98
Díaz Barrera Juan Manuel	0.00	41.87
OTECCEL S.A.	0.00	68.38
KYWI Castellanos Publicidad Cía. Ltda.	0.00	0.00
Germán Francisco Tenemaza	0.00	0.00
DIPOR	90,822.37	47714.56
Eléctricos y Filtros S.A.	0.00	4.43
ACE SEGUROS S.A.	2,810.34	0.00
Álvarez Coronel William Alcivar	0.00	0.00
Jiménez B. Tania A.	2,286.90	1,633.50
RP3 S.A. Retail Pos 3	145.20	0.00
Diners Club Inés Arroba	0.01	0.01
Fundación María Gracia del Milagro	0.00	9.45
Dermucon S.A.	306.09	306.09
AIG Metropolitana cía. De Seguros y Reaseguros	2,148.42	2,131.82
Inversiones Delivery Hero CMR S.A.	0.00	2,340.54
Corporación Latinoamérica de Software	587,64	587,64
Ibarra Salazar Leticia Elena	43.11	412.95
Anticipo a clientes	368.74	555.26
OTROS	<u>21,638.77</u>	<u>14,581.67</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	<u><u>155,604.85</u></u>	<u><u>107,103</u></u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Burger King Corporation	9,040.30	7,676.33
B. King Cooperation Global	<u>182.13</u>	<u>182.13</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	<u>9,222.43</u>	<u>7,858.46</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
CUENTAS POR PAGAR		
Alisanmarino S.A.	16,227.11	16,227.11
Resnorte S.A.	232,630.18	233,519.33
Supergestion S.A.	29,923.35	35,608.96
Resrap	0.00	25
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>278,780.64</u>	<u>285,355.40</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sobrante de Caja	1,636.02	1,331.78
Multas y Atrasos	1,114.60	513.97
Sobrante Tesorería	100.45	100.45
Cheques Girados y no cobrados	2,918.51	2,761.80
Otras Cuentas por Pagar	18,318.26	18,4933.27
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>24,087.84</u>	<u>2.3201.27</u>

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
Rol de pagos	7,698.45	17,215.32
Liquidación Empleados	671.96	7.45
IESS Préstamo Quirografario	1,763.27	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>26,189.52</u>	<u>17,222.77</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
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 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
PRESTAMOS TERCEROS		
Inmobiliaria Piedra Huasi	<u>0.00</u>	<u>0</u>
TOTAL PRESTAMOS A TERCEROS	<u>0.00</u>	<u>0</u>

K. SOBREGIROS BANCARIOS

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
SOBREGIROS		
BANCARIOS		
Sobregiros	0.00	16,479.40
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	<u>0.00</u>	<u>16,479.40</u>

L. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
less Aportes	2,533.78	2447.07
less Fondos de Reserva	380.15	327.57
Décimo Tercera Remuneración	6,267.08	7763.18
Décimo Cuarta Remuneración	164.14	388.27
Vacaciones	8,473.96	8773.76
Reserva Jubilación Patronal	58,131.18	47432.90
Reserva de Provisión de Desahucio	<u>25,908.04</u>	<u>24501.28</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEF. SOC.	<u>101,858.33</u>	<u>91,634.03</u>

M. IMPUESTOS POR PAGAR

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
IMPUESTOS POR PAGAR		
SRI	11,081.11	22,842.57
SRI Año 2013	<u>934.24</u>	<u>934.24</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u><u>12,015.35</u></u>	<u><u>23,776.81</u></u>

N. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
OTRAS PROVISIONES POR PAGAR		
Provisiones de Gastos Varios	<u>7,145.80</u>	<u>10,825.39</u>
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	<u><u>7,145.80</u></u>	<u><u>10,825.39</u></u>

O. PATRIMONIO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	101,207.37	101,207.37
Reservas	935.48	935.48
Resultados Acumulados	-452,896.81	-439,396.95
Utilidad del Ejercicio	4,795.41	0

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

Adopción de Niif por primera vez	0.00	0.00
----------------------------------	------	------

TOTAL PATRIMONIO	-448,101.40	-336,454.10
-------------------------	--------------------	--------------------

P. INGRESOS

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
INGRESOS		
Ventas	926,446.10	905,639.95
TOTAL INGRESOS	926,446.10	905,639.95

Q. COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
COSTOS		
Costos de Ventas	358,938.38	352,993.59
Otros	0.00	0.00
TOTAL COSTOS	358,938.38	352,993.59

R. GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
GASTOS		
Gastos de Ventas	556,172.29	352,993.59
Gastos Administrativos	0.00	0.00
Gastos Financieros	0.00	0.00
TOTAL GASTOS	556,172.29	352,993.59

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

S. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

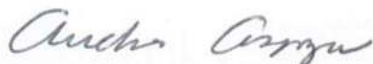
El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	<u>12,294.67</u>	<u>10,529.21</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u><u>12,294.67</u></u>	<u><u>10,529.21</u></u>

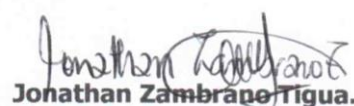
DETALLE	SALDO AL 31-12- 19	SALDO AL 31- 12-18
OTROS EGRESOS		
Otros egresos	18,834.69	1,376.97
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Pérdida por Baja de Activo	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u><u>18,834.69</u></u>	<u><u>1,367.97</u></u>

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

Entre el 31 de diciembre del 2018 y al 31 de Diciembre del 2019, las ventas mejoraron dando así una pequeña utilidad



ANDRES ASPIAZU FALCONI
REPRESENTANTE LEGAL


Jonathan Zambrano Tigua.

CONTADOR

ALIAUSTRO S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante legal

C.P.A JONATHAN ZAMBRANO
CONTADOR