

## **DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre del 2017, *(Expresado en Miles de Dólares)*

#### **Nota 1.- Norma General**

La compañía DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS S.A., con RUC 0992593288001 y domiciliada en el Km 23.5 vía Perimetral, su actividad económica es Elaboración y Comercialización de Hielo.

#### **Nota 2.- Principales Políticas y Prácticas Contables**

SISTEMA CONTABLE. - La contabilidad y los estados financieros de la Compañía DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS S.A. se ciñe a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, por disposiciones de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, aplicando las normas de NIIF para PYMES.

#### **Nota 3.- Presentación Razonable**

La presentación de Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

### **3. Políticas contables**

Presentación de Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico: los activos se registran por el importe del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación, y por las cantidades de efectivo y equivalentes al efectivo que espera pagar para satisfacer el pasivo en el curso normal de la operación.

**DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS S.A.**

**INFORMACION FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA**

	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2016	2017
<b>ACTIVO:</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalente al efectivo	34,331.79	16,795.34
Cuentas por Cobrar no relacionados	16,223.36	43,708.62
otras cuentas x cobrar no relacionadas		250.00
crédito tributario (impto. Iva)	1,038.26	0.00
crédito tributario (impto. renta)	299.37	2,035.18
Inventario Materia Prima	1,985.63	4,196.89
Inventario en Proceso		248.19
Inventario de Productos Terminados	6,418.01	785.61
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>60,296.42</b>	<b>68,019.83</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		
Maquinarias equipos e instalaciones	134,737.30	194,716.56
Muebles y enseres		17,690.00
Vehículo y equipo de transporte	178,334.38	178,334.38
Otras Propiedades, Planta y Equipo	830.00	
(-) depreciación acumulada	-134,881.10	-185,428.20
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>179,020.58</b>	<b>205,312.74</b>
<b>TOTAL, ACTIVO:</b>	<b>239,317.00</b>	<b>273,332.57</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORTO PLAZO</b>		
cuentas por pagar no relacionadas	13,318.16	34,900.10
Otras Cuentas por pagar relacionadas	13,707.23	100,524.00
otras cuentas por pagar no relacionadas	41,327.65	
Obligación con la Administración Tributaria SRI	0.00	762.86
Obligaciones con el less	2,986.13	3,471.49
participación de trabajadores	36.73	
Otros pasivos por beneficios empleados	6,781.58	10,986.00
provisiones corrientes otras		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>78,157.48</b>	<b>150,644.45</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
cuentas por pagar no relacionados L/Plazo	162,020.23	150,445.20
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>162,020.23</b>	<b>150,445.20</b>
<b>TOTAL, DEL PASIVO</b>	<b>240,177.71</b>	<b>301,089.65</b>

<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00
Reserva Legal	23.15	23.15
Utilidad o pérdidas acumuladas años anteriores	-1,846.21	-1,683.86
Utilidad o pérdida del Ejercicio	162.35	-26,896.37
<b>TOTAL, PATRIMONIO:</b>	<b>-860.71</b>	<b>-27,757.08</b>
<b>TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO:</b>	<b>239,317.00</b>	<b>273,332.57</b>

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades liquidadas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto a la renta.

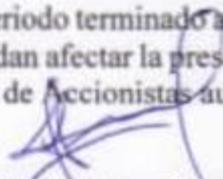
La base del cálculo es la siguiente:

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2017</b>
Perdida del Ejercicio	-26,896.37
(+) Gastos no deducibles	0.00
<b>Perdida antes del impuesto a la renta</b>	<b>-26,896.37</b>
anticipo determinado de impuesto a la renta	2,802.18
(+) saldo del anticipo pendiente de pago	308.57
(-) Rebaja del saldo del anticipo pendiente por decreto Ejecutivo 210	-308.57
(-) credito tributario años anteriores (renta)	-299.37
(-) retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-1,735.81
<b>Saldo a favor del Contribuyente</b>	<b>-2,035.18</b>

En este año 2017 nuestra compañía genero una Perdida contable, la cual nuestra meta es que en el año 2018 cerremos nuestros Estados Financieros con Utilidad.

#### 4. HECHOS SUBSECUENTES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada y la Junta General de Accionistas autoriza su publicación el 16 de marzo del 2018.

  
Sr. Gonzalo Valdivieso Almeida  
Representante Legal  
C.I:0603243619

  
CPA TERESA PAREDES VILLAO  
Contadora  
Reg.10.643