

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 2018, *(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 NIIFS 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

BALANCE GENERAL	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2017	2018
ACTIVO:		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalente al efectivo	16.795,34	13.487,59
Cuentas por Cobrar relacionadas		
Cuentas por Cobrar no relacionados	43.708,62	72.726,43
otras cuentas x cobrar no relacionadas	250,00	
crédito tributario (impto Iva)	0,00	
crédito tributario (impto renta)	2.035,18	2.897,46
Inventario Materia Prima	4.196,89	7.590,59
Inventario en Proceso	248,19	553,82
Inventario de Productos Terminados	785,61	371,79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	68.019,83	97.627,68
ACTIVOS NO CORRIENTE		
Maquinarias equipos e instalaciones	194.716,56	273.642,58
Muebles y enseres	17.690,00	830,00
Vehículo y equipo de transporte	178.334,38	178.334,38
(-) depreciación acumulada	-185.428,20	-236.682,37
ACTIVO NO CORRIENTE	205.312,74	216.124,59
TOTAL ACTIVO:	273.332,57	313.752,27
PASIVO		
PASIVO CORTO PLAZO		
cuentas por pagar no relacionadas locales	34.900,10	26.978,60
Cuentas por Pagar no relacionadas del exterior	0,00	18.560,00
Otras Cuentas por pagar relacionadas	100.524,00	146.464,00
Obligación con la Administración Tributaria SRI	762,86	1.757,51
Obligaciones con el less	3.471,49	3.156,97
Otros pasivos por beneficios empleados	10.986,00	14.342,42
PASIVO CORRIENTE	150.644,45	211.259,50
PASIVO NO CORRIENTE		
cuentas por pagar no relacionados L/Plazo	150.445,20	150.445,20
PASIVO NO CORRIENTE	150.445,20	150.445,20

TOTAL, DEL PASIVO	301.089,65	361.704,70
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	800,00	800,00
Reserva Legal	23,15	23,15
Pérdidas acumuladas años anteriores	-1.683,86	-28.580,23
Perdida del Ejercicio	-26.896,37	-20.195,35
TOTAL, PATRIMONIO:	-27.757,08	-47.952,43
TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO:	273.332,57	313.752,27

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

La base del cálculo es la siguiente:

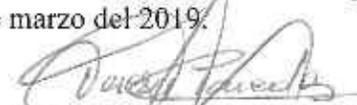
CONCILIACION TRIBUTARIA	
Perdida del Ejercicio	-16.748,12
(+) Gastos no deducibles	
Perdida antes del impuesto a la renta	-16.748,12
anticipo determinado de impuesto a la renta	3.447,23
Anticipo Reducido correspondiente al año fiscal	3.447,23
Descuento primera cuota	-855,71
Descuento segunda cuota	-855,71
(+) saldo del anticipo pendiente de pago	1.735,81
(-) crédito tributario años anteriores (renta)	-2.035,18
(-) retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-2.598,09
Saldo a favor del Contribuyente	-2.897,46

En este año 2018 nuestra compañía genero una Perdida contable, la cual nuestra meta es que en el año 2019 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 2018, 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 28 de marzo del 2019.


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


CPA TERESA PAREDES VILLAO
 Contadora
 Reg.10.643