

Nota a los Estados Financieros
al 31 de diciembre del
2011

DISTRIBUICIONES ALIATIS S.A.
RINOCERONTE

1.- Identificación y actividades de DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE,

1.1 Antecedentes

DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE, es una compañía anónima, constituida mediante escritura pública en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí el 19-05-2011, con una duración de cincuenta años.

1.2 Objeto Social.

La Principal actividad de la compañía es la compra, venta, producción distribución y comercialización de bebidas alcohólicas, bebidas sobrias, productos de consumo masivo, y sus derivados y formas.

2. Bases de presentación de los estados financieros y criterios contables aplicados

2.1 Período contable

Los presentes estados de situación cubren el período:

- Estado de Situación Financiera por el período terminado al 31 de diciembre del 2011
- Estado de Resultado Integral por el período terminado al 31 de diciembre del 2011
- Estado de Cambio en el Patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre del 2011
- Estado de Flujos de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2011

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE, han sido preparados de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (en adelante NIIF para las PYMES).

Estos estados financieros reflejan la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la compañía, y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el estado de ingresos y gastos reconocidos y de los flujos de efectivo, que se han producido en el ejercicio terminado a esta fecha.

2.3 Unidad Monetaria

Los estados financieros de DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE son presentados en dólares estadounidenses, que corresponden a la moneda de circulación legal en el Ecuador.

2.4 Transacciones y saldos

Año

2011

1.-Ingreso de Actividades Ordinarias

Ventas de bienes

7.236.949,78

La empresa fue aprobada la distribución de productos de Cervecería Nacional 15 de Julio de 2011.

Los costes relacionados con la operación se reconocen como gastos en el ejercicio en que se incurre en ellos.

Los gastos presentado en el Estado de Resultado fueron clasificados atendiendo a su función debido a su contribución en el nivel de la utilidad; las siguientes partidas se han reconocido como gastos:

2.- Gastos Por beneficios a los empleados

Sueldos y salarios	87.166,77
Beneficios Sociales	6.543,08

3.- Gastos de Ventas

Honorarios	360,00
Mantenimientos	21.507,31
Arrendamiento Operativo	132.144,07
Promoción y Publicidad	792,29
Combustible	23.868,26
Seguros y Reaseguros	3.077,97
Transportes	5.935,81

4.- Gastos de Administración

Gastos de gestión	4.321,00
-------------------	----------

Estas cuentas de resultado se originan principalmente para cubrir las necesidades de operación como la utilización de vehículos arrendados, el gasto de combustible y mantenimientos de los mismos ya que la operación de la compañía es de distribución de productos de productos de consumo masivo.

5.- Gastos Financieros

Manejo de Cuentas	416,58
Préstamos Bancarios y Sobregiros	13.434,91

13.851.49

Los gastos financieros son procedentes del mantenimiento de las cuentas así como el interés por préstamos y sobregiros bancarios.

6.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Costo

Muebles y Enseres	8.434,00
Maquinarias y Equipos	10.923,42
Vehículos	12.633,93
TOTALES	31.991,35
Depreciación Acumulada	6.398.27
Saldo en Libros 31/12/2011	25.593,08

La propiedad planta y equipo se mide al costo de los activos menos la depreciación acumulada, aplicando el método lineal y se utilizan la siguiente tasa anual

Muebles enseres	10%
Maquinarias y Equipos	33 %
Vehículos	20%

7.-Patrimonio Neto

Capital Social	260.000,00
Utilidad del Ejercicio	15,626.33

Al constituirse la compañía el 15 de mayo del 2011 inicia con un capital de \$ 5.000 y el 21 de noviembre es aprobada según resolución # SC.DICP.11 0000648 el aumento de 255.000,00 quedando un capital social de \$ 260.000,00, con acciones de \$ 1.00 cada una.

La utilidad del Ejercicio fue de \$ 15.626.33 debido a que se sufrió el sábado 03 de Diciembre/2011 un asalto a mano armada \$ 31.076.00

8.- Efectivo y Equivalentes al efectivo

Efectivo en bancos:

Banco Internacional	87.817,48
Banco de Guayaquil	1.265,39
Banco del Pichincha	14.015,54
	103.098,41

9.-Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes no relacionados

Las cuentas por Cobrar Clientes en el mes de diciembre se duplicaron debido a que se da créditos tanto de líquidos como envases para aprovechar la alta demanda por la temporada pico.

10.- Aprobación de los estados Financieros

Los estados Financieros fueron aprobados por la junta de accionistas el 02/02/2012