

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

DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE, es una compañía moderna, constituida mediante escritura pública en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí el 19-03-2011, con una duración ilimitada.

Nota a los Estados Financieros

1.2 Objeto Social

La principal actividad de DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE es la distribución y comercialización de bebidas alcohólicas, bebidas azucaradas, productos de consumo masivo, y sus derivados y formas.

al 31 de diciembre del 2012

2. Bases de presentación de los estados financieros y políticas contables aplicadas

2.1 Período contable

Los estados financieros se preparan sobre la base de la siguiente información:

- Estado de Situación Financiera por el período terminado el 31 de diciembre del 2012
- Estado de Resultados Integrado por el período terminado el 31 de diciembre del 2012
- Estado de Cambios en el Patrimonio por el período terminado el 31 de diciembre del 2012
- Estado de Flujo de Efectivo por el período terminado el 31 de diciembre del 2012

2.2 Base de preparación

Los estados financieros de DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE se preparan sobre la base de los libros contables de la compañía, los cuales han sido auditados por una firma independiente de auditoría.

DISTRIBUCIONES ALIATIS S.A. RINOCERONTE

En los estados financieros reflejados se separa la información de la compañía, y de los resultados de sus inversiones, 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 Desagregación y cifras

Año: 2012

1. Ingresos de Actividades Operativas

Ventas de Bienes	10'109,385.34
Ventas por Servicios Distribuidos	425,376.51

TOTALS 10'534,761.85

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 2012
- Estado de Resultado Integral por el período terminado al 31 de diciembre del 2012
- Estado de Cambio en el Patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre del 2012
- Estado de Flujos de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2012

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 **2012**

1.-Ingreso de Actividades Ordinarias

Ventas de bienes	10'109,335.30
Ventas por Servicios Distribución	615,828.91

TOTALES **\$ 10'725,164.21**

El 04/04/2012, distribuciones Aliatis S.A. Rinoceronte expandió su territorio con la compra de la franquicia de Santa Elena a NOVEDIS CIA LTDA. operación que tuvo el aval de Cervecería Nacional.

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

Los gastos presentados 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	2,494.20
Sueldos y salarios	211,786.20
Beneficios Sociales	87,068.27
	<hr/>

3.- Gastos de Ventas	75,155.15
Honorarios	11,084.65
Suministros y Materiales	11,658.96
Mantenimientos	24,393.06
Promoción y Publicidad	14,079.94
Combustible	95,700.59
Seguros y Reaseguros	2,344.00
Transportes	28,723.69
Arrendamientos Operativos	277,421.81
	<hr/>

4.- Gastos de Administración	29,864.01
Asaltos y Robos	12,606.13
Gastos de Gestión	20,000.00
	<hr/>

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 consumo masivo.

5.- Gastos Financieros	17,218.35
Manejo de Cuentas	1,471.69
Préstamos Bancarios y Sobregiros	15,746.67

Efectivo en Bancos:

17,218.36

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

6.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

	<u>Costo</u>
Muebles y Enseres	8,434.00
Maquinarias y Equipos	13,414.33
Vehículos	102,633.93
TOTALES	124,482.26
Depreciación Acumulada	32,195.19
Saldo en Libros 31/12/2012	92,287.07

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	29,864.05
Utilidad Acumulada	11,654.81
Reserva Legal	3,318.23
TOTALES	384,837.09

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 \$ 29,864.05

8.- Efectivo y Equivalentes al efectivo

Efectivo en bancos:

Banco Internacional	21,974.83
Banco del Pacifico	79,510.49
Banco del Pichincha	-26,086.80
Produbanco	0.29
Banco de Guayaquil	96.10

	75,494.91
Caja General (Depósitos Ventas 28,29,30/12	177,398.01

TOTALES 252,892.92

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 04/03/2013



Sr. Juan Jesus Aliatis Brun
GERENTE GENERAL