

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2015

DISTRIBUCIONES
ALIATIS S.A.
RINOCERONTE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

1.- Información General

2.- Bases de Presentación.

3.- Políticas Contables Significativas

4.- Ingresos por Ventas de Bienes y gastos

5.- Patrimonio Neto

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, iniciándose con un capital de \$ 5,000 el 19/05/2011, el 21 de noviembre del mismo año es aprobada el aumento de capital según resolución de la Superintendencia de Compañías # SC.DICP.11 0000648, en \$ 255,000.00 quedando un capital social de \$ 260,000.00 con acciones de \$ 1.00 cada una.

El 16 de Abril del 2012 según resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.DIC.P.12 0000233 se aprueba de una sucursal en la Provincia de Santa Elena.

El 11 de julio del 2013 según resolución de la Superintendencia de Compañías # SC.DIC.P.13 0424, se cambio el objeto social de la compañía como compañía de transporte terrestre.

Objeto Social

La principal actividad de la compañía: Es el transporte terrestre Comercial en la modalidad de carga pesada a nivel nacional.

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

2.1 Periodo Contable.

Los presentes estados de situación cubren el periodo:

-Estado de Situación Financiera por el período terminado al 31 de diciembre del 2015.

-Estado de Resultados integral por el período terminado al 31 de diciembre del 2015.

-Estado de cambio en el patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre del 2015.

- Estado de Flujo de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2015.

2.2 Bases de Preparación.

Los estados financieros de 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 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.

3. Políticas Contables Significativas

A continuación se describen las principales políticas contables en la preparación de estos estados financieros.

Ingresos de Actividades Ordinarias.

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultado en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que se realiza la transacción de la venta o prestación del servicio y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

AÑO

2015

1.- Ventas de Servicios:

Enero	\$ 86,891.06
Febrero	71,257.87
Marzo	73,162.79
Abril	70,472.79
Mayo	105,826.29
Junio	71,662.84
Julio	147,681.50
Agosto	171,940.23
Septiembre	161,992.61
Octubre	180,402.11
Noviembre	199,815.91
Diciembre	187,508.90

\$ 1' 528,614.90

GASTOS:

Los gastos relacionados con la operación se reconocen como tal en el ejercicio en que se incurre en ellos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen. Se presentan en el estado de resultados atendiendo a su función debido a la contribución en el nivel de la utilidad; las siguientes partidas se han reconocidos:

2.- Gastos por beneficios a los empleados

Sueldos y salarios	\$ 489,284.75
Aporte Patronal	59,447.41
Fondos de Reserva	25,247.59
XIII Sueldos	31,606.11
XIV Sueldos	25,650.25
Utilidad 2014	6,463.96
Alimentación	28,560.91
<hr/>	
TOTALES	\$ 666,260.98

3.- Gastos de Ventas

Manten. y Reparación Vehículos	73,909.79
Arrendamientos Vehículos	199,551.12
Combustibles	99,912.22
Suministros, materiales y Repuestos	25,970.78
Viajes y Movilizaciones	30,000.00
Gasto de Gestión	4,293.92
Transporte	170,291.34

\$ 603,929.17

4.- Gastos de Administración

Promoción y Publicidad	216.00
Honorarios Profesionales	25,555.14
Seguros	4,525.22

\$ 30,296.36

5.- I.V.A Cargado al Costo

\$ 63,671.97

6.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Costo

Muebles y Enseres	19,246.42
Equipos de Computación	6,384.68
Vehículos	175,736.71

TOTALES	201,361.81
----------------	-------------------

Depreciación Acumulada	105,914.10
------------------------	------------

Saldo en Libros 31/12/2015	95,453.71
-----------------------------------	------------------

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%
Equipos de computación	33 %
Vehículos	20%

Depreciaciones Propiedad Planta	25,978.38
---------------------------------	-----------

7.- Gastos Financieros

Intereses Préstamos \$ 35,462.57

Manejo de cuentas 233.41

35,696.18

8.- Patrimonio Neto

Capital Social \$ 260,000.00

Reserva Legal 19,569.88

Utilidades No distribuidas 113,007.87

Utilidad del Ejercicio 78,628.12

\$ 471,205.87

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.

9.- Aprobación de los Estados Financieros

Los estados Financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas del 26/04/2016.


Sra. Yester Piedad Brun Guillem
GERENTE GENERAL