

DISTRIBUIDORA DISTRILOUSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 1

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Distribuidora Distrilousan S.A., es una Sociedad Anónima y fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo Séptimo Doctor Roberto Dueñas Mera del Cantón Quito, el día que se rige por las disposiciones de la ley de Compañías, El Código de Diciembre del año 2011.

Aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No SC.IJ.DJC.Q.12.000261 del 18 de enero del año 2012 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, anotado en el Repertorio bajo el número 5474, el 6 de Febrero del año 2012.

La compañía tiene una duración de cincuenta años, vencido este plazo, la compañía se extinguirá en pleno derecho, a menos que los accionistas reunidas en Junta General Ordinaria o extraordinaria en forma expresa y antes de su expiración decidiesen prorrogarla de conformidad con los Estatutos

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, pero podrá establecer agencias o sucursales en uno o varios lugares del Ecuador, o fuera de él.

NOTA 2

OBJETO SOCIAL

Entre sus principales objetivos citamos los siguientes:

Compra, venta, distribución de mariscos, vegetales, carnes, productos de consumo masivo en estado natural o elaborado.

Preparación de alimentos para su distribución y venta en bares y restaurantes.

Administración de bares y restaurantes
Prestación de servicios de Catering.

NOTA 3

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

De acuerdo a la escritura de constitución, la compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas, órgano supremo de la Compañía y será administrada por el Presidente y Gerente General de la misma.

NOTA 4

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La compañía para la preparación de sus estados financieros ha seguido las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, de acuerdo con la resolución SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01.A76 de la Superintendencia de Compañías, las mismas que se detallan a continuación:

a) Base fundamentales de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los principios contables de general aceptación de acuerdo al Art. 20 capítulo VI de la Ley de Régimen Tributario Interno.

b) Equivalente de Efectivo

La Compañía considera que todos sus documentos de alta liquidez como cuentas corrientes, son equivalentes de efectivo para propósito del Estado de Flujo de Efectivo.

c) Activos Fijos

Se registran de acuerdo al costo de la compra y se deprecian en línea recta. La política sobre este rubro ha definido la gerencia general.

d) Reconocimiento del Ingreso

El ingreso se reconoce cuando se produce siendo este la base del principio de realización.

e) **Reconocimiento de Costos y Gastos**

Los Costos y Gastos se registran cuando se incurren.

NOTA 5

CAJA BANCOS

A la fecha de cierre del presente ejercicio la empresa mantiene contablemente un sobregiro que de acuerdo con principios de contabilidad se encuentra registrado en las cuentas del pasivo, como deudas con las instituciones financieras.

NOTA 6

CLIENTES:

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Clientes Nacionales	222,309.60
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-1,568.75</u>
Total Clientes	220,740.85

NOTA 7

INVENTARIOS

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Inventarios	<u>4,378.51</u>
Total Inventarios	4,378.51
Corresponde a productos para la venta de locales	

NOTA 8**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Crédito Tributario I.R.	21,158.16
Total Otros Activos Corrientes	21,158.16

NOTA 9**ACTIVOS FIJOS**

Descripción	Saldo Inicial	Incremento	Bajas	Saldo al 31-dic-2015
Equipo de Computación	2,446.34	0	0	2,446.34
Vehículos	19,495.99	0	0	19,495.99
Suman	21,942.33			21,942.33
Depreciación Acumulada				
Cargos por Depreciación	-5,935.08	-2,633.52		-8,568.60
Saldo de Activos Fijos	16,007.25			13,373.73

NOTA 10**PROVEEDORES NACIONALES**

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Proveedores	140,811.32
Saldo Proveedores Nacionales	140,811.32

NOTA 11

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Banco de Guayaquil	32,148.28
Saldos Obligaciones con Instituciones Fin.	32,148.28

Corresponde al saldo en libros por cheques girados y no cobrados del Banco de Guayaquil y por principios y normas contables se ha reclasificado a una cuenta de pasivos.

NOTA 12

OBLIGACIONES FISCALES

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Obligaciones Fiscales	1,685.40
Saldo Obligaciones Fiscales	1,685.40

Corresponden a valores del mes de diciembre - 2015

NOTA 13

OBLIGACIONES IESS Y BENEFICIOS

Descripción	Saldo al 31-dic-2015
Con el Iess y Empleados	1,431.63
Décimo Tercer Sueldo	1,299.41
Décimo Cuarto Sueldo	3,965.96
Vacaciones	2,660.34
Saldo Obligaciones Iess y Beneficios	9,357.34

NOTA 14

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Descripción	Saldo al 31-dic- 2015
Préstamos Terceros	31,275.15
Otros varios Acreedores	50,358.71
Saldo Otros Pasivos Financieros	81,633.86

NOTA 15

ANTICIPO CLIENTES

Descripción	Saldo al 31-dic- 2015
Anticipo Clientes	7,930.27
Saldo Anticipo Clientes	7,930.27

NOTA 16

PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS

Descripción	Saldo al 31-dic- 2015
Provisión por Jubilación	1,282.00
Provisión por Desahucio	372.00
Saldo Provisión Beneficios Empleados	1,654.00

NOTA 17

PATRIMONIO

Descripción	Saldo al 31-dic- 2015
Capital Social	800.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	40,102.34
Ganancia del Ejercicio	3,027.60
Pérdidas Acumuladas	-58,093.66
Saldo Patrimonio	-14,163.72

La gerencia determino realizar un aumento de capital y a la entrega de acciones de la compañía a favor de los acreedores con quienes se renegoció las obligaciones que se encontraban vencidas.

NOTA 18

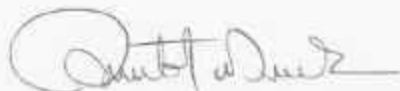
SITUACIÓN TRIBUTARIA

A la fecha la empresa ha cumplido con todos los requisitos en cuanto a retenciones y pagos al Servicio de Rentas Internas sobre las obligaciones tributarias, encontrándose al día.

NOTA 19

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 25 de marzo del 2016 fecha de aprobación del informe, no se han producido eventos que pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.



Elaborado por
Dra. Cristina G. Saráuz R.
CONTADORA GENERAL
RUC 1002606166001