

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2016

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, se rige por las disposiciones de la ley de Compañías.

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-2016
Clientes Nacionales	236,682.18
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-1,792.11</u>
Total Clientes	234,890.07

NOTA 7

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Otras Cuentas por Cobrar	<u>1,360.33</u>
Total Otras Cuentas por C.	1,360.33

NOTA 8

INVENTARIOS

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Inventarios	6,785.21
Total Otras Cuentas por C.	6,785.21
Corresponde a productos para la venta de locales	

NOTA 9

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Crédito Tributario I.R.	27,447.00
Total Otros Activos Corrientes	21,158.16

NOTA 10

ACTIVOS FIJOS

Descripción	Saldo Inicial	Incremento	Bajas	Saldo al 31-dic-2016
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	-8,568.6	-2,633.52		-11,202.12
Saldo de Activos Fijos	13,373.73			10,740.21

NOTA 11**ACTIVOS INTANGIBLES**

Descripción	Saldo Inicial	Incremento	Bajas	Saldo al 31-dic-2016
Sistema Contable	3,000.00	0	0	3,000.00
Suman	3,000.00			3,000.00
Amortización Acumulada				
Cargos por Amortización	-1,594.50	-540.00		-2,134.50
Saldo de Activos Fijos	-1,405.50			865.50

NOTA 12**PROVEEDORES NACIONALES**

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Proveedores	137,388.11
Saldo Proveedores Nacionales	137,388.11

NOTA 13**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Banco de Guayaquil	23,264.34
Saldos Obligaciones con Instituciones Fin.	23,264.34

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 14

OBLIGACIONES FISCALES

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Obligaciones Fiscales	1,685.40
Saldo Obligaciones Fiscales	1,685.40

Corresponden a valores del mes de diciembre - 2016

NOTA 15

OBLIGACIONES IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Con el Iess y Empleados	1,543.61
Décimo Tercer Sueldo	1,415.40
Décimo Cuarto Sueldo	4,026.78
Vacaciones	2,660.34
Saldo Obligaciones Iess y Beneficios	9,646.13

NOTA 16

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Préstamos Terceros	1,335.38
Otros varios Acreedores	71,791.03
Saldo Otros Pasivos Financieros	73,126.41

NOTA 17

ANTICIPO CLIENTES

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Anticipo Clientes	48,893.77
Saldo Anticipo Clientes	48,893.77

NOTA 18

PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Provisión por Jubilación	1,282.00
Provisión por Desahucio	539.00
Saldo Provisión Beneficios Empleados	1,821.00

NOTA 19

PATRIMONIO

Descripción	Saldo al 31-dic-2016
Capital Social	800.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	40,102.34
Ganancia del Ejercicio	2,792.84
Pérdidas Acumuladas	-58,093.66
Saldo Patrimonio	-14,398.48

NOTA 20

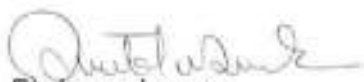
SITUACIÓN TRIBUTARIA

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 21

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y el 21 de abril del 2017 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