

**FOOD SERVICE DIRECT ABASTECIMIENTOS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Ejercicio 2019**

**Constitución.-**

FOOD SERVICE DIRECT ABASTECIMIENTOS S.A., fue constituida en la ciudad de Quito, el 09 de abril del 2012, e inscrita en el Registro mercantil con número 1181, el 13 de Abril del mismo año.

**Objeto de la Compañía.-**

La actividad principal de la Compañía es la de comercio de alimentos y bebidas. En conformidad con el desempeño realizado por la compañía a continuación se presentan las notas a los estados financieros y que en resumen está bajo la normativa contable vigente en este caso las Normas Internacionales de Información Financiera.

**Moneda funcional y de presentación.-**

Las cifras incluidas en estos estados financieros separados y en sus notas, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

**Estados financieros.-**

Los estados financieros de la Compañía, comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019; así como los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio, y los estados de flujos de efectivo por el año fiscal terminado el 31 de diciembre de 2019.

Los estados financieros se acompañan adicionalmente de las presentes notas explicativas:

**1. Efectivo Y Equivalentes al Efectivo:**

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

<b>Bancos</b>	
Banco Bolivariano	<u>\$ 2,450.95</u>
<b>Total Bancos</b>	<b>\$ 2,450.95</b>

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

## 2. Cuentas por Cobrar:

El saldo de cuentas por cobrar de comerciales al 31 de diciembre del 2019, se muestran a continuación:

Cilientes Locales	\$263,334.83
Provisión Incobrables(-)	<u>\$ -2,897.86</u>
Total	<u>\$260,436.97</u>

De acuerdo a las políticas el período promedio de crédito por ventas es de 30 días.

## 3. Activo por Impuesto Corriente:

Al 31 de diciembre del 2019, comprende:

Crédito Tributario imp. Renta	\$ 4,927.30
Crédito Tributario Ret. IVA	<u>\$ 7,451.53</u>
Total	<u>\$ 12,378.83</u>

## 4. Otras Cuentas por Cobrar:

Al 31 de diciembre del 2019, comprende:

Otras Cuentas por Cobrar	\$ 23,500.00
Provisión Ingresos de clientes	<u>\$ 1,075.03</u>
Total	<u>\$ 24,575.03</u>

## 5. Propiedad, planta y equipo:

Al 31 de diciembre del 2019, comprende:

.Maquinaria y Equipo	\$ 1,462.06
(-)Dep Acum Maquinaria y Equipo	<u>\$ -1,023.20</u>
Total	<u>\$ 438.86</u>

## 6. Proveedores:

Los saldos de proveedores al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

Proveedores	<u>\$ 66,169.04</u>
Total	<u>\$ 66,169.04</u>

## 7. Cuentas por Pagar:

Los saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

Otras Cuentas por Pagar C/P	\$ 525.30
Provisiones por Pagar	<u>\$ 403.77</u>
Total	<u>\$ 929.07</u>

### 8. Pasivo por impuesto corriente:

Al 31 de diciembre del 2019 corresponde:

.Impuestos por Pagar	\$ 76.27
<b>Total</b>	<b>\$ 76.27</b>

### 9. Capital Social:

El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD \$800 dividido en ochocientas acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD1.) cada una.

### 10. Ingresos:

La Compañía reconoce los ingresos de actividades ordinarias de acuerdo con ese principio básico mediante la aplicación de las siguientes etapas:

- Identificación del contrato (o contratos) con el cliente.
- Identificación de las obligaciones de desempeño en el contrato.
- Determinación del precio de la transacción.
- Asignación del precio de la transacción entre las obligaciones de desempeño del contrato.
- Reconocimiento del ingreso de actividades ordinarias cuando (o a medida que la entidad satisface una obligación de desempeño.

Los ingresos originados en transacciones comerciales comprenden el monto recibido o por cobrar producto de las transferencias de bienes sin incluir impuestos, deducido descuentos y devoluciones según el siguiente detalle:

Venta Bienes	\$ 88,980.99
Otros Ingresos	\$109,620.17
Provisión de Ventas Bienes	<u>\$ 1,075.03</u>
<b>Total Ventas Nacionales</b>	<b>\$199,676.19</b>

### 11. Gastos Administración y Ventas:

Al 31 de diciembre del 2019 corresponde:

<b>GASTOS</b>	
<b>Gastos Administrativos</b>	
Gasto Cuentas Incobrables	\$ 63.87
Honorarios y Asesorías	\$ 21,087.85
Impuestos y Contribuciones	\$ 1,108.23
Iva Gasto	\$ 7,041.71
Otros Gastos	\$ 167.78
Publicidad	\$ 21,424.00
Seguros Generales	\$ 154.08
Servicios Bancarios	\$ 138.44
Servicios de Terceros	\$ 12,314.41
Suministros de Oficina	<u>\$ 79.34</u>
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b>\$ 63,579.71</b>

<b>Gastos Ventas/Distribución</b>	
Gasto Fletes, Transporte, Distribución	\$ 4,463.67
<b>Total Gastos Ventas/Distribución</b>	<b>\$ 4,463.67</b>
<b>Amortizaciones y Depreciaciones</b>	
Depreciaciones	\$ 146.16
<b>Total Amortizaciones y Depreciaciones</b>	<b>\$ 146.16</b>
<b>Total Gastos Ventas/Distribución</b>	<b>\$ 68,189.54</b>

## **12. Aprobación de los estados financieros**

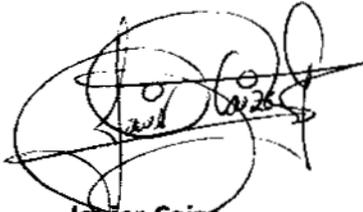
Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, han sido aprobados por la Gerencia en fecha Junio 22 de 2020, y serán presentados al Directorio y Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Socios sin modificaciones.

**Javier Caiza**  
**Contador**

Gasto Fletes, Transporte, Distribución	\$ 4,463.67
Total Gastos Ventas/Distribución	\$ 4,463.67
Amortizaciones y Depreciaciones	
Depreciaciones	\$ 146.16
Total Amortizaciones y Depreciaciones	\$ 146.16
Total Gastos Ventas/Distribución	\$ 68,189.54

## 12. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, han sido aprobados por la Gerencia en fecha Junio 22 de 2020, y serán presentados al Directorio y Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Socios sin modificaciones.



**Javier Caiza**  
Contador