

SUPERDELIVERY S.A.


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

SUPERDELIVERY S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresado en dolares Estados Unidoses)

		2019	2018
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes	4	780.85	483.54
Anticipo Compra Inmueble	5	80,000.00	
Activos por Impuestos Corrientes	6	6,460.44	12,218.71
Total activos corrientes		87,241.29	12,702.25
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Software	7	2,000.00	
Dep Acumul Software		(222.20)	
Terrenos	8	142,371.56	142,371.56
Total Activos no Corrientes		144,149.36	142,371.56
TOTAL ACTIVOS		231,390.65	155,073.81
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores			117.64
Prestamos Accionistas	9	89,794.77	106,681.00
Obligaciones Laborales	10	69.34	68.64
Impuestos por Pagar			147.03
Total Pasivo Corriente		89,864.11	107,014.31
PASIVO NO CORRIENTE			
Prestamo Accionistas	11	105,500.00	
Total Pasivos no corrientes		105,500.00	
TOTAL PASIVOS		195,364.11	107,014.31
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital Social	12	1,200.00	1,200.00
Utilidades Acumuladas	13	50,271.29	50,271.29
Perdidas Acumuladas	13	(3411.79)	
Perdida del Ejercicio	13	(12032.96)	(3411.79)
Total Patrimonio		36,026.54	48,059.50
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		231,390.65	155,073.81


Sr. Pablo Ortiz Cevallos
Representante Legal


Sra. Jenny Ortis
Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

SUPERDELIVERY S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresado en dolares Estados Unidoses)

	2019	2018
Menos:GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Administrativos	14 (12,032.96)	(3,411.79)
PERDIDA OPERACIONAL	<u>(12,032.96)</u>	<u>(3,411.79)</u>



Sr. Pablo Ortiz Cevallos
Representante Legal



Sra. Jenny Ortis
Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

SUPERDELIVERY S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dolares Estados Unidenses)

DETALLE	2016	2017	2018	2019
CAPITAL SOCIAL	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
RESULTADOS ACUMULADOS	(28,531.79)	54,001.73	50,271.29	46,859.50
RESULTADOS DEL EJERCICIO	82,533.52	(3,730.44)	(3,411.79)	(12,032.96)
PATRIMONIO TOTAL	55,201.73	51,471.29	48,059.50	36,026.54



Sr. Pablo Ortiz Cevallos
Representante Legal



Sra. Jenny Ortis
Contadora

"SUPERDELIVERY S.A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido por Recaudo de Clientes	0.00	
Efectivo Pagado a Proveedores	(80,117.64)	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	<u>(11,803.12)</u>	
Efectivo Generado por Operación		(91,920.76)
Efectivo Pagado a Empleados	0.70	
Efectivo Pagado Impuestos	5,611.24	
Efectivo Otras Cuentas por Cobrar	0.00	
Efectivo Cuentas por Pagar	0.00	
Efectivo Recibido Otros Ingresos	0.00	
Efectivo Activo Diferidos	0.00	
Efectivo Pagado Otros Gastos	<u>(7.64)</u>	<u>5,604.30</u>
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación		(86,316.46)

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Compra/ Venta Activos Fijos	<u>(2,000.00)</u>	
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión		(2,000.00)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO


Sobregiro Bancario	0.00	
Préstamo Bancario	0.00	
Préstamos por pagar Accionistas	<u>88,613.77</u>	
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento		88,613.77

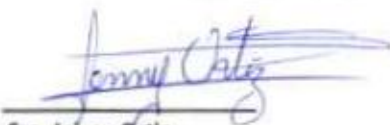
AUMENTO EN EFECTIVO **297.31**

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.018 **483.54**

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Corrección Formulario 101 año 2018	0.00	
Ajustes que se generan por NIIF'S Inventario	0.00	
Provisión Jubilación y Desahucio	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.019		<u>780.85</u>


Sr. Pablo Ortiz Cevallos
Representante Legal


Sra. Jenny Ortis
Contadora

"SUPERDELIVERY S.A."
ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado del Ejercicio	(12,032.96)
-------------------------	-------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO


Depreciación	222.20	222.20
--------------	--------	--------

Efectivo Generado por Operación	(11,810.76)
---------------------------------	-------------


CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(-) Aumento Cuentas por Cobrar	0.00	
(-) Aumento Otras Cuentas por Cobrar	0.00	
(+) Disminución Préstamos Empleados	0.00	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	5,758.27	
(-) Aumento Anticipo a Proveedores	(80,000.00)	
(+) Disminución Inventarios	0.00	
(+) Disminución Activos Diferidos	0.00	
(+) Aumento Proveedores	(117.64)	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	0.00	
(+) Aumento Obligaciones Patronales	0.70	
(+) Aumento IESS por Pagar	0.00	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	(147.03)	
(-) Disminución Anticipo Clientes	0.00	
(+) Aumento Pasivos Largo Plazo		(74,505.70)

Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación	(86,316.46)
--	-------------



Sr. Pablo Ortiz Cevallos
Representante Legal



Sra. Jenny Ortíz
Contadora

Contenido

1. Informe General
2. Políticas contables significativas
3. Estimaciones y juicios contables
4. Efectivo
5. Pagos anticipados
6. Activo por impuestos corrientes
7. Propiedad planta y equipo
8. Propiedades de inversión
9. Préstamos accionistas por pagar corriente
10. Cuentas por pagar
11. Préstamos accionistas por pagar largo plazo
12. Capital social
13. Resultados acumulados
14. Gastos Administrativos

SUPERDELIVERY S.A

1. Información General

SUPERDELIVERY S.A.; fue constituida en el Cantón Quito. Tendrá su domicilio principal en la ciudad de San Francisco de Quito, pero podrá establecer agencias o sucursales en otras ciudades del país o en el exterior. Su inscripción en el Registro Mercantil fue el 1 de junio del 2012.

La compañía tiene como objeto social lo siguiente:

a.- La prestación de servicios técnicos especializados, preparación y distribución de pedidos de alimentos.

b.- Consultoría para el sector Público o Privado principalmente la relativa a la prestación de servicios técnicos especializados, preparación y distribución de pedidos de alimentos.

c.- Actividades comerciales o industriales de cualquier tipo, incluyendo la distribución, promoción, comercialización o representación de cualquier producto servicio o franquicia.

d.- La compañía podrá ejercer la representación legal de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, servicios de contabilidad y auditoria y en general el asesoramiento profesional en cualquier actividad, para lo cual podrá efectuar en la República del Ecuador o fuera de ella, todas las actividades podrá actuar como procurador oficial, como mandataria o comisionista de otras empresas nacionales o extranjeras y prestar servicios de asesoría en materia relacionadas a sus actividades sin limitaciones de ninguna naturaleza.;

e.- Importación, exportación, distribución y comercialización de equipos de oficina, suministros, equipos de computación, suministros y accesorios y partes, productos para la industria y servicios; productos eléctricos, electrónicos y telefónicos. Productos de seguridad, productos médicos, productos para industria gráfica, productos para la construcción, petróleo y sus derivados.

MEDIOS.- para el cumplimiento de su objeto social podrá comprar, vender y arrendar inmuebles, importar, exportar y comercializar equipos, bienes, partes piezas o repuestos necesarios para instalar la infraestructura que requiera la compañía, y en general celebrar y ejecutar todo tipo de acto, convenio o contrato civil y mercantil o de cualquier otra naturaleza que sea permitido por la Ley Ecuatoriana.- De igual manera la compañía podrá actuar también como agente, representante, mandatario o comisionista de otras empresas nacionales o extranjeras, adquirir participaciones sociales, acciones o partes beneficiarias, de otras compañías, así mismo podrá asociarse con personas naturales o

empresas de este tipo, nacionales o extranjeras, para proyectos o trabajos determinados o para el cumplimiento del objeto social en general, formado asociaciones consorcios o cualquier otro tipo de acuerdo permitido por la ley.

2. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento.

Los Estados Financieros de Superdelivery S.A., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International AccountingStandardsBoard (IASB) vigentes y según los requerimientos y opciones informadas por a Superintendencia de Compañías del Ecuador. La administración declara que en las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

Las cifras incluidas en estos Estados Financieros 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 "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2019.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el estado de situación financiera los sobregiros son, de existir, se clasifican como prestamos en el pasivo corriente.

2.3 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de servicios

Los ingresos por presentación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan se medios de manera fiable.

2.4 Impuesto corriente

El impuesto corriente es el impuesto por pagar (recuperable) por las ganancias (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores.

Los impuestos corrientes corresponden a aquellos que la compañía espera recuperar o pagar al liquidar el impuesto a la renta corriente del periodo que se informa, estas partidas se muestran como activos y pasivos corrientes.

2.5 Propiedad, planta y equipo

Los terrenos y edificios que son usados para la venta de bienes y presentación de servicios, o para propósitos administrativos, son reconocidos en el estado de situación financiera al costo histórico menos su depreciación acumulada.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación.

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación	3 años
Vehículo	5 años
Instalaciones	10 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Los gastos periódicos de mantenimientos, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del periodo en que se incurren.

2.6 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.7 Estado de Flujo de Efectivo

Para efectos de preparación del Estado de Flujo de Efectivo, de Superdelivery S.A. ha definido las siguientes consideraciones:

Efectivo caja-bancos: incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras.

Actividades de Operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiamiento.

Actividades de Financiamiento: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

2.8 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente, con vencimiento igual o inferior a 12 meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencias pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

3.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades.

4. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Caja	0,00	211,40
Bancos	780,85	272,14
Total	780,85	483,54

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

5. Pagos Anticipados

Al 31 de diciembre del 2019 la composición de los saldos es la siguiente:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Anticipo Compra de Inmueble	80.000,00	0,00
Total	80.000,00	0,00

6. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 la composición de los saldos es la siguiente:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Crédito Tributario Retenciones	4.775,61	4.775,61
Crédito Tributario compras	1.684,83	1.284,88
Crédito Retenciones impuesto a la renta	0,00	6.158,22
Total	12.618,66	12.218,71

El crédito tributario de Retenciones en el Impuesto a la Renta se lo dio de baja ya que el mismo no fue utilizado y ya son tres años consecutivos

7. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019 la composición de los saldos es la siguiente:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Software	2.000,00	0,00
Dep. Acumul. Software	-222,20	0,00
Total	1.777,80	0,00

8. Propiedades de Inversión

Lamentablemente por el desastre natural ocurrido el 16 de abril del 2016 en nuestro País, con epicentro en Manta, el edificio que era utilizado para la prestación de servicios de arriendo, fue demolido. La empresa al 31 de diciembre del 2019 solo cuenta con el Terreno valorado en 142.371,56 USD.

9. Préstamos Accionistas por Pagar corrientes

La empresa al 31 de Diciembre del 2019, presenta los siguientes saldos:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Préstamo Sr. Pablo Ortiz	3.294,77	50.773,60
Préstamo Sra. Nazira Nader	80.000,00	4.437,50
Préstamo Sr. Munir Abedrabbo	6.500,00	50.288,90
Total	89.794,77	105.000,00

10. Cuentas por Pagar

La Empresa al 31 de Diciembre del 2019, se presenta los siguientes saldos:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Proveedores	0,00	117,64
Otras cuentas por Pagar	0,00	106.681,00
Obligaciones Laborales	69,34	68,64
Impuestos por Pagar		147,03
Total	69,34	107.014,31

11. Préstamos Accionistas por Pagar a Largo Plazo

Al 31 de Diciembre del 2019 la composición de los saldos es la siguiente:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Préstamo Sr. Pablo Ortiz	50.773,60	0,00
Préstamo Sra. Nazira Nader	4.437,50	0,00
Préstamo Sr. Munir Abedrabbo	50.288,90	0,00
Total	105.000,00	0,00

12. Capital Social

El capital social de la compañía es de USD \$ 1.200,00 dividido en 1.200 acciones de un valor nominal de (USD \$1,00) cada una.

13. Resultados Acumulados

La composición de saldos es la siguiente:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Pérdida Ejercicios Anteriores	(3.411,79)	(32.262,23)
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores	50.271,29	82.533,52
Pérdida del Ejercicio	(12.032,96)	(3.411,79)
Total	34.826,54	46.859,50

14. Gastos Administrativos

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

Descripción	31 de diciembre 2019	31 de diciembre 2018
Gastos Administrativos	5.854,66	3.761,15
Gastos Financieros	7,64	4,50
Otros Gastos	6.170,66	0,00
Total	12.032,96	3.65,65