

DISTRIBUCIONES FIANROS CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6

10101

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Corriente	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-

7

10102

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

9

10104

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	3.682,37	3.682,37
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3.682,37	3.682,37

10

10105

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-

12

10201

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	929,00	-	929,00
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
1020108	Equipo de Computación	2.121,43	-	2.121,43
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	476.855,01	-	476.855,01
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	1.213,87	-	1.213,87
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	481.119,31	-	481.119,31
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(481.119,31)	-	(481.119,31)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(481.119,31)	-	(481.119,31)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-	-

PASIVO CORRIENTE

17

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	0,00
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

18

20104

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pacifico (1)	-	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

DISTRIBUCIONES FIANROS CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	44,00	20.357,55
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	249,03	-
2010703	Obligaciones con el IESS	208,66	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	501,69	20.357,55

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	8.882,60	9.384,29
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	8.882,60	9.384,29

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-17

dic-18

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-17

dic-18

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio Figueroa Andrade Manuel Giovanni	356,00	356,00
	Socio Figueroa Rosero Ana Lucia	40,00	40,00
	Socio Carrasco Correa Carmen Beatriz	4,00	4,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	12.426,13	12.426,13
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	11.183,50	11.183,50
304	TOTAL RESERVAS	23.609,63	23.609,63

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumuladas	90.014,15	90.014,15
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(40.040,07)	(100.275,69)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(19.450,01)	(19.450,01)
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	30.524,07	(29.711,55)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-17

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	747,08	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	747,08	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	45.493,42	0,00
4102	Prestación de Servicios	-	-

DISTRIBUCIONES FIANROS CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	45.493,42	-

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	11.592,00	0,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.374,44	0,00
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	10.000,00	0,00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.200,00	0,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	882,90	0,00
520209	Arrendamiento operativo	0,00	0,00
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	0,00	0,00
520213	Lubricantes	0,00	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00	0,00
520215	Transporte	0,00	0,00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	0,00
520217	Gastos de viaje	1.500,00	0,00
520218	Iva que se carga al gasto	1.068,63	0,00
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	48.992,29	20.357,55
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	12.233,99	0,00
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:	-	-
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:	-	-
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	15.807,36	0,00
	Subtotal Gastos de Administración	105.651,61	20.357,55
	Total Gastos de Venta y Administrativos	105.651,61	20.357,55

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	77,43	0,00
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	77,43	-

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

DISTRIBUCIONES FIANROS CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-17

dic-18

Casillero Super	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	996,11	(20.357,55)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	61.231,73	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
	818	único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	996,11	(20.357,55)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(249,03)	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES		
		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
64		DIFERIDO	747,08	(20.357,55)