

DISBEBIDASUR CIA.LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

Descripción del Negocio

DISBEBIDASUR CIA.LTDA. "La Compañía" fue constituida bajo las leyes de la República del Ecuador en la ciudad de Quito de la provincia del Pichincha mediante escritura pública otorgada ante el notario undécimo del cantón Quito el 15 de julio del 2009, y se inscribió en el registro mercantil el 29 de julio del 2009. Su actividad principal es la comercialización por mayor y menor de bebidas alcohólicas.

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo en cajas y bancos al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Efectivo:		
Cajas	US\$	4,634.14
Bancos Locales		47,497.81
Total	US\$	52,131.95

2. Activos Financieros

Un resumen de los Activos Financieros al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Cientes	US\$	57,554.14
Otras Cuentas por Cobrar		111,033.63
Subtotal		168,587.77
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-575.54
Total	US\$	168,012.23

3. Servicios y Otros Pagos Anticipados

Un detalle de los Servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Seguros Pagados por Anticipados	US\$	76,213.91
Arriendos Pagados por Anticipados		216.00
Anticipos a Proveedores		8,437.24
Total	US\$	84,867.15

DISBEBIDASUR CIA.LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

4. Activos por Impuestos Corrientes

El detalle de activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	US\$	23,407.20
Total	US\$	23,407.20

5. Propiedades, Planta y Equipo

Un resumen de las propiedades, planta y equipos al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Muebles y Enseres	US\$	3,570.35
Maquinarias y Equipos		13,730.32
Equipo de Computación		2,042.88
Vehículos		1,073,580.59
Subtotal		1,092,924.14
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo		-485,825.91
Total	US\$	607,098.23

6. Activo Intangible

Un resumen de los Activos Intangibles al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Marcas, Patentes, Derechos de llave	US\$	22,144.77
Subtotal		22,144.77
(-) Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-18,144.77
Total	US\$	4,000.00

7. Cuentas y Documentos por Pagar

Un resumen de las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2013, es como sigue:

		2013
Proveedores Locales	US\$	88,948.53
Total	US\$	88,948.53

DISBEBIDASUR CIA.LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

8. Obligaciones con Instituciones Financieras a Corto Plazo

Un detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras a corto plazo por pagar al 31 de diciembre del 2013, es como sigue:

		2013
Banco Guayaquil		
Banco Pacifico	US\$	112,364.11
Total		73,638.12
	US\$	<u>186,002.23</u>

9. Otras Obligaciones Corrientes

Un resumen de las Otras Obligaciones Corrientes por pagar al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Retención Fuente		
Retención Iva por Pagar	US\$	1,067.88
Iva en Ventas		1,791.08
Impuesto a la Renta por Pagar		17,377.00
less		8,982.88
Beneficios a Empleados		7,135.21
Participación a Trabajadores		20,338.52
Total		4,503.10
	US\$	<u>61,195.67</u>

10. Anticipos de Clientes

Un resumen del Anticipo de Clientes al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Anticipo de Cliente		
Total	US\$	504.85
	US\$	<u>504.85</u>

11. Obligaciones con Instituciones Financieras a Largo Plazo

Un detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras a Largo Plazo por pagar al 31 de diciembre del 2013, es como sigue:

		2013
Banco Guayaquil		
Banco Pacifico	US\$	464,884.76
Total		192,484.45
	US\$	<u>657,369.21</u>

DISBEBIDASUR CIA.LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

12. Provisiones por Beneficios a Empleados

Un resumen de las Provisiones por Beneficios a Empleados al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Jubilación Patronal	US\$	2,011.35
Bonificación por Desahucio		4,019.42
Total	US\$	6,030.77

13. Patrimonio Neto

Un resumen del Patrimonio Neto al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Capital Suscrito	US\$	1,000.00
Reserva Legal		1,103.71
Resultados Acumulados:		
Pérdidas Acumuladas		-2,030.20
Adopción por Primera vez NIIF		-77,275.30
		-79,305.50
Ganancia neta del Ejercicio		16,667.29
Total	US\$	-60,534.50

14. Ingreso de Actividades Ordinarias

Un resumen de los Ingresos de las Actividades Ordinarias al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Venta de Bienes	US\$	604,509.32
Prestación de Servicios		1,150,427.66
Otros Intereses Generados		18.42
Total	US\$	1,754,955.40

15. Costo de Venta y Producción

Un resumen de los Costos de Venta y Producción al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Compras netas locales de bienes	US\$	601,725.82
Total	US\$	601,725.82

DISBEBIDASUR CIA. LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

16. Gastos de Ventas

Un resumen de los Gastos de Ventas al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Sueldos y Salarios y demás remuneraciones	US\$	291,356.89
Aportes a la Seguridad Social		39,407.43
Beneficios Sociales e Indemnizaciones		69,090.24
Honorarios, comisiones y dietas personas naturales		9,870.00
Mantenimiento y Reparaciones		85,044.26
Comisiones		2,339.67
Promoción y Publicidad		833.24
Combustibles		39,106.55
Lubricantes		7,984.44
Seguros y Reaseguros		5,253.75
Transporte		3,424.56
Gastos de Gestión		11,077.47
Agua, Energía, luz y Telecomunicaciones		6,724.45
Depreciaciones de Planta, Propiedad y Equipo		163,656.80
Amortizaciones		19,523.56
Otros Gastos		109,489.27
Total	US\$	864,182.58

17. Gastos de Administración

Un resumen de los Gastos de Administración al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Sueldos y Salarios y demás remuneraciones	US\$	38,569.46
Aportes a la Seguridad Social		3,919.99
Beneficios Sociales e Indemnizaciones		16,592.95
Honorarios, comisiones y dietas personas naturales		5,879.29
Mantenimiento y Reparaciones		1,979.15
Comisiones		586.21
Combustibles		2,548.00
Transporte		9,099.49
Gastos de Gestión		9,850.00
Gastos de Viaje		477.86
Agua, Energía, luz y Telecomunicaciones		4,324.86
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles		825.27
Impuestos, Contribuciones y Otros		577.72
Depreciaciones de Planta, Propiedad y Equipo		9,740.94
Amortizaciones		10,586.58
Otros Gastos		73,232.36
Total	US\$	188,790.13

DISBEBIDASUR CIA.LTDA.

(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

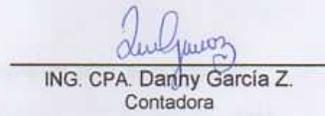
18. Gastos Financieros

Un resumen de los Gastos Financieros al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

		2013
Intereses	US\$	69,769.63
Comisiones		234.04
Otros Gastos Financieros		232.55
Total	US\$	70,236.22



Sr. Diego Ortiz H.
Gerente General



ING. CPA. Danhy Garcia Z.
Contadora