

ALCOHÓLES DEL ECUADOR "ALCOHDELESA" CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Diciembre 31,

CONSTITUCION Y OBJETIVO

- 1.- La Compañía Limitada fue constituida el 01 de julio del 2014 es de Nacionalidad Ecuatoriana, y tiene su domicilio principal en el cantón de Latacunga, Provincia de Cotopaxi. cuyo objetivo social es: producir, extraer, almacenar, cocinar, preparar, conversar, fabricar, envasar, toda clase de frutas y alimentos, bebidas alcohólicas y no alcohólicas y especies (naturales, artificiales, procesados, envasados, embotellados, enlatados) sean estos sólidos o líquidos, productos compuestos o derivados de la caña de azúcar, para lo cual podrá sembrar, conservar, aprovechar, explotar, extraer, cuidar, aserrar todo tipo de bosques, productos agrícolas y vegetales, que le permitan obtener materia prima para la producción de alimentos y bebidas alcohólicas y no alcohólicas. Para el cabal cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar y ejecutar toda clase de actos y contratos de cualquier naturaleza permitidos por la ley, sin perjuicio de las prohibiciones previstas en otras leyes, la compañía no se dedicará a ninguna de las actividades en la ley General de Instituciones del sistema financiero para las personas jurídicas reguladas por dicha ley, ni tampoco a ninguna de las actividades para las compañías e instituciones reguladas por la ley de mercado de valores.

2.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

a.- INVENTARIOS

Los inventarios de repuestos se registrarán sobre la base de primeras entradas, primeras salidas (PEPS).

b.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Las propiedades y equipo, están valorizadas al precio de costo; los gastos ocasionados por concepto de reparaciones y mantenimiento serán cargados directamente a gastos en el año que se incurren, las adiciones y mejoras se sumarán al costo de los activos correspondientes.

c.- DEPRECIACION

La depreciación se calculará según método de línea recta sobre la vida útil estimada de los activos respectivos, tanto para fines fiscales como de estados financieros.

3.- EFECTIVO EN BANCOS

Un resumen de los Bancos es el siguiente:

Banco Pacifico

2019	2018
USD.	USD.
820,00	820,00
<u>820,00</u>	<u>820,00</u>

4.- GASTOS PREOPERACIONALES	2019	2018
Un resumen de los Gastos Pre operaciones es el siguiente:	USD.	USD.
Nomina Gerencia para calculo pago IESS	8.793,76	4.066,00
IESS Aporte Patronal	1.442,13	611,45
Contribuciones Supercias	716,41	716,41
Servicio de Agua	65,00	39,00
Gasto Comision Bancos	22,13	15,86
Credito fiscal IVA (no declarado)	2,04	1,32
Gastos no deducibles	0,42	0,42
Multas y otras sanciones pecunarias	447,47	447,47
Total Gastos Pre operativos	<u>11.489,36</u>	<u>5.897,93</u>
5.- PROPIEDAD Y EQUIPO	2019	2018
Un resumen de Las propiedades y equipo es el siguiente:	USD.	USD.
TERRENO (Costo Histórico)	35.000,00	35.000,00
CERRAMIENTO (Tipo A y Tipo B)	55.762,00	55.762,00
sub. - Total	<u>90.762,00</u>	<u>90.762,00</u>
Depreciación Acumulada	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PROPIEDADES Y EQUIPOS AL COSTO NETO	<u>90.762,00</u>	<u>90.762,00</u>
6.- REVALUACION ACTIVOS	2019	2018
Un resumen de la revaluación de activo fijo es el siguiente:	USD.	USD.
TERRENO (Ajuste por Revaluación)	211.167,95	211.167,95
Total Revaluación de Activos	<u>211.167,95</u>	<u>211.167,95</u>
7.- DETALLE OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2019	2018
Un resumen de otras cuentas por pagar es el siguiente:	USD.	USD.
Jofre Homero Pacheco Proaño	837,67	0,00
Pablo Patricio Pacheco Proaño	1.184,61	0,00
Total Otras Cuentas por Pagar	<u>2.022,28</u>	<u>0,00</u>
8.- DETALLE CUENTAS POR PAGAR A LOS SOCIOS	2019	2018
Un resumen de cuentas por pagar a los Socios es el siguiente:	USD.	USD.
Pablo Patricio Pacheco Proaño (33,375%) Participación	30.565,50	30.565,50
Marcela Cumanda Jácome Álvarez (33,250%) Participación	30.451,00	30.451,00
Romel Eduardo Rivera Carvajal (33,375%) Participación	30.565,50	30.565,50
Cuentas por pagar Socios	9.979,53	5.251,77
Total cuentas por pagar a los Socios	<u>101.561,53</u>	<u>96.833,77</u>

9.- SUPERAVIT POR VALORIZACION PROPIEDADES

En fecha 20 de Julio del 2015, el Arquitecto Eduardo Meytaer Quevedo, Presenta el informe de avalúo correspondiente al inmueble propiedad de ALCOHOLES DEL ECUADOR "ALCOHDELESA" CIA. LTDA.; ubicado en carretera publica-Predio S/N, Parroquia Tanicuchi-Sector Rayo Cruz, este avalúo se sujeta a los parámetros determinados por la S.B. y Seguros. y con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Método comparativo o de mercado y método de Harper.

Tipo de Inmueble: Lote con servicios y cerramiento, sin construcciones.

Datos de la escritura: Fecha de escritura 22 de julio del 2014., Notaría: Primera, Catón: Latacunga, Fecha inscripción registro de propiedad: 08 de agosto del 2014.

Área según escritura y avalúo en sitio: 7.033,37 m². Valor unitario m2. USD. 35,00. Avalúo del terreno USD. 246.167,95.

Avalúo de adicionales: USD. 55.762,00 para un Avalúo total: USD: 301.929,95