

## **DISGASACORPSA S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

#### **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

DISGASACORPSA S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 24 de noviembre del 2014 e inscrita en el Registro Mercantil 12 de diciembre del mismo año. Su actividad principal es la venta al por mayor de bebidas no alcohólicas.

Mediante Resoluciones No. 06.Q.ICI.003 y No. 06.Q.ICI.004 publicadas en el R.O. 348 de septiembre 4 del 2006 dispuso que las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF sean de aplicación obligatoria a partir de enero 1 del 2009 por parte de las entidades sujetas a su control, decisión que fue ratificada con la Resolución No. ADM 08199 publicada en el suplemento del R.O. No. 378 de julio 10 de 2008.

El 31 de diciembre de 2008, la Superintendencia de Compañías emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el R.O. 498 que establece un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF mediante la cual determina que la Compañía deberá aplicarlas desde que inicia sus actividades.

Las políticas contables más significativas se resumen a continuación:

#### **Bases de presentación**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la NIIF para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda funcional en el Ecuador, que es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) y que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

#### **DETALLE DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

##### **ACTIVO**

##### **I. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El saldo de efectivo y equivalente a efectivo a Dic-2019 es de U\$ 122.403,32

##### **II. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre los saldos de las cuentas por Cobrar están constituidos como sigue a continuación:

<b>Rubro</b>	<b>U\$</b>
Clientes	125.646,57
Crédito Tributario	1.234,44
Otras Cuentas por Cobrar	4.410,38
<b>Total</b>	<b>131.291,39</b>

### III. INVENTARIOS

La cifra reflejada en los Estados Financieros por concepto a Inventarios es por las compras de mercadería, y, asciende a **U\$ 205.796,33**

### ACTIVOS FIJOS

IV. **ACTIVOS FIJOS, NETO.-** Como Activo Fijo la empresa cuenta con:

<b>Rubro</b>	<b>U\$</b>
Equipos	1.651,46
Muebles y Enseres	5.325,41
Equipos de Computación	3.636,40
Vehículos	183.210,42
Depreciación Acumulada	-106.361,97
<b>Total</b>	<b>87.461,72</b>

### PASIVO

#### V. PASIVOS CORRIENTES

La compañía al 31 de diciembre del 2019 presenta las siguientes obligaciones:

<b>Rubro</b>	<b>U\$</b>
Obligaciones con Proveedores	279.601,61
Obligaciones Financieras	23.944,70
Obligaciones con el IESS-SRI	3.579,14
Obligaciones con Empleados	13.037,35
Obligaciones Varias	34.335,15
<b>Total</b>	<b>354.497,95</b>

#### VI. PASIVOS NO CORRIENTES

La compañía al 31 de diciembre del 2019 presenta las siguientes obligaciones:

<b>Rubro</b>	<b>U\$</b>
Obligaciones Financieras	44.468,73
Obligaciones Varias	89.477,79
<b>Total</b>	<b>133.946,52</b>

### VII. CAPITAL

**Capital Social.-** Al 31 de diciembre del 2019 está representado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1,00 cada una; de las cuales el 65,00% pertenece a Alfredo Maximiliano García Vera y el 35,00 % restante a Johanna María Salvatierra Muñoz.

**Aportes Para Futuras Capitalizaciones.-** DISGASACORPSA S.A. al 31 de diciembre 2019 presenta como aportes para futuras capitalizaciones U\$ 30.000,00.

**Utilidades Acumuladas.-** Resultado de ganancias netas no pagadas en concepto de dividendos, asciende a U\$ 17.825,41.

**Utilidad del Periodo.-** Es el resultado final que DISGASACORPSA S.A. obtuvo en el año 2019, luego de deducir participación trabajadores e impuesto a la renta, y su monto es U\$ 9.882,88.

**OTRAS REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

En cumplimiento a requerimientos de Superintendencia de Compañías, efectuamos las siguientes revelaciones.

**Evento posterior:** Entre diciembre 31 de 2019 fecha de corte de los estados financieros a Enero 21 del 2020, no ha existido situaciones relevantes que amerite revelarse en el informe.

**Activos, Pasivos, contingentes y cuentas de orden.-** Al 31 de diciembre de 2019, la compañía no mantiene activos y/o pasivos de carácter contingentes que alteren las cifras de los estados financieros.

**Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.-** La compañía ha dado cumplimiento a las medidas correctivas de control interno establecidas en el año anterior.

Atentamente,



Alfredo Maximiliano García Vera  
**Representante Legal**



Pedro Figueroa H.  
**Contador General**