

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**ALIRAP S.A.:**

Fue constituida el 27 de Noviembre de 1978 en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su objeto social, entre otros, su actividad económica es de administración de restaurante.

**RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:**

La Compañía mantiene sus registros contables en US Dólares de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Los ingresos y gastos: Se contabilizan los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

**A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
BANCOS	0	37.97
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>0</b>	<b>37.97</b>

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**B.- CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELAC.</b>		
Serviraltsa S.A.	0	0.60
Cortrop - Socios	<u>0</u>	<u>160,696.56</u>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELACIONADAS</b>	<u>0</u>	<u>160,697.16</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		
Feeway y Enterprise Inc.-Socio	0	83,207.78
Anticipo Prov. - Varios	0.00	0.00
Deudores Varios	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>0</u>	<u>83,207.78</u>

**C.- INVENTARIO**

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-2017	SALDO AL 31-12-2016
<b>INVENTARIOS</b>		
Inventario	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

**E. PAGOS ANTICIPADOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		
Saldo Crédito a Favor	88,497.76	90,335.50
Crédito Tributario de IVA	5,423.89	5,423.89
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<u>93,921.66</u>	<u>95,759.39</u>

**F. CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES</b>		
Asistensalud S.A.	0	6
Andres Aspiazu- Reembolso Gastos Varios	0	66.38
Seguridad Marítima y Terrestre SEGMAR	0.00	0
Corporación Nacional de Electricidad S.A.	0	14
Diners Club Ing. Andrés Aspiazu	0	1,144.79
Carlos Enrique Zambrano Erazo	0	95
Distribuidora Meeralsa S.A.	0.00	0
Rita Paulina Torres Escobar	0.00	0
Saice/Captur S.A.	0	437.12
León Sarmiento Sara Lucrecia	0.00	0
Telesis Comunicaciones S.A.	0	39.62
Jaramillo Iturralde Blanca Zoila	0	19.29
Yaguana Herrera Charlín Gonzalo	0.00	0
Pricor S.A.	0	70.88
Mercaper S.A. (Mercado y Personal)	0	3,283.20
Temporex Cía. Ltda.	0	139.54
Ing. Gando Rivadeneira Jorge Alberto	0	178.28
Vanon S.A.	0	80
Cajas Dávila Luis	0	34.65
Arellano Reascos Victor	0	212.85

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

Abol Systems Inc.	0	709
Ministerio de Finanzas	0.00	0
Saludsa Sistema de Medicina Prepagada	0	399.84
Zagal Rojas Flora Narcisa	0	94.49
Moya Villagómez Nelson Olivo	0	244.68
Macías Valencia Cristian Sebastián	0.00	0
Administradora de Fondos S.A. FODEVASA	0.00	0
Dimetalsa S.A.	0.00	0
DK Management Services S.A.	0	33.01
Reembolso Andrés Aspíazu Falconí	0	320.88
Auditing y Taxes Auditax Cía. Ltda.	0	330.54
Ministerio de Salud Pública	0	171.69
Impresos JR (Max Rolando Franco)	0.00	0
Falt Varlas Oficina	0.00	0
Empresa Eléctrica Pública CNEL	0.00	0
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>0</b>	<b>39.069.97</b>

DETALLE	SALDO AL 31- 12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Ricardo Aspíazu F. (Dep. 2014)	46,206.91	46,206.9
Juan José Estrada (Dep. 2014)	69,310.39	69,310.39
Otros pasivos	20,082.42	67.170.15
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>20,082.42</b>	<b>182.687.45</b>

DETALLE	SALDO AL 31- 12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR SOCIOS</b>		
JUAN JOSE ESTRADA	0	19.965.55
RICARDO ASPIAZU	0	13.310.37
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR SOCIOS</b>	<b>0</b>	<b>33.275.92</b>

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

DETALLE	SALDO AL 31- 12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR CÍAS. RELAC.</b>		
Aliaustro	7,168.27	7,168.27
Resnorte S.A.	0	95.463.42
Alisanmarino	<u>12,440.99</u>	<u>2.440.99</u>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR CÍAS. RELC.</b>	<u>155,208.98</u>	<u>105.072.68</u>

DETALLE	SALDO AL 31- 12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS</b>		
IESS PREST. QUIROGRAFARIOS	0	330.65
<b>TOTAL PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS</b>	0	330.65

**H. IMPUESTOS POR PAGAR**

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>		
SRI	52,359.45	52,359.45
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<u>52,359.45</u>	<u>52,359.45</u>

**I. PATRIMONIO**

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	406,608.00	406,608.00

**ALIRAP S.A.**  
**Notas a Los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2017**

---

Aportes para Futuras Capitalizaciones	107,749.39	107,749.39
Reservas	75,748.10	75,748.10
Resultado Acumulados	-659,234.14	-654,370.63
Utilidad Retenida	4,726.03	4,726.03
Adop. NIIF primera vez	-47,406.98	-47,406.98
Resultado del Ejercicio	<u>-1,837.74</u>	<u>-4,863.51</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>-113,647.34</u></b>	<b><u>-111,809.60</u></b>

*Andrés Aspiazu Falconi*

**ANDRES ASPIAZU FALCONI**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

*René Camba*

**RENE CAMBA**  
**CONTADOR**