

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresadas en Dólares)

TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

Información General.

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es la Elaboración de pan y otros productos de panadería secos.

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.QJCI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías que estén consideradas en el grupo 1 y 2 y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES) a partir del 1 de enero del año 2012.

Estado de Cumplimiento.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

Los estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de **ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Las cuentas por cobrar de la compañía y otras cuentas por cobrar se las clasifica en activos corrientes.

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresadas en Dólares)

Efectivo y Equivalente al efectivo.

El valor que se encuentra detallado en el grupo de efectivo y equivalente del efectivo, corresponde a los montos registrados y conciliados con el extracto bancario de cada una de las cuentas que la compañía mantiene al momento.

Los valores que la compañía mantuvo al cierre del periodo son los siguientes:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
DESCRIPCION DE LA CUENTA	2017	2018	VARIACION
PICHINCHA CTA CTE 2100121142	348,07	348,07	0,00%
BANCO BOLIVARIANO 1676000038	2.260,54	0,72	-99,97%
TOTAL	2.608,61	348,79	-89,97%

La variación que se produce en la cuenta es por el pago de las adquisiciones que se realizaron para la producción.

Cuentas Por Cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable, las mismas tienen un tiempo de recuperabilidad máximo de 90 días, los mismo que se encuentran estigulados en el tiempo de crédito que otorga la empresa.

El monto de cuentas por cobrar se lo manaja en el siguiente cuadro:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
DESCRIPCION DE LA CUENTA	2017	2018	VARIACION
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	0,00	0,00	0,00%
TOTAL	0,00	0,00	

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en Dólares)

La disminución de las cuentas por cobrar significa que se realizó un cobro efectivo de las ventas por concepto de las operaciones de la empresa.

Activos Fijos.

Los activos están valorados a costo histórico y se encuentran constatados físicamente, el valor de depreciación de los activos se los considera en base a la normativa del Servicio de Rentas Internas, el detalle de cada uno de los grupos los detallo a continuación con su respectiva depreciación acumulada.

ACTIVOS FIJOS			
DESCRIPCION DE LA CUENTA	2017	2018	VARIACION
MUEBLES Y ENSERES	5.932,67	5.932,67	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.923,15	7.923,15	0,00%
EQUIPO DE COMPUTACION	475,00	475,00	0,00%
ADECUACIONES LOCAL	13.278,61	13.278,61	0,00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4.899,58	-5.249,56	7,14%
TOTAL	22.709,75	22.359,78	7,14%

Cuentas Por Pagar.

Las cuentas por pagar proveedores son registradas a su valor razonable, estos valores no están sujetos al pago de intereses.

CUENTAS POR PAGAR			
DESCRIPCION DE LA CUENTA	2017	2018	VARIACION
PROVEEDORES NACIONALES	977,70	-	-100,00%
TOTAL	977,70	0,00	-100,00%

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en Dólares)

La variación que se produce en Proveedores Nacionales es la baja por el pago de las obligaciones que se efectuaron en el transcurso del periodo.

Impuestos.

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente de acuerdo al porcentaje establecido por el Servicio de rentas internas para el año 2018, que corresponde al 33%.

Como resultado de la elaboración de las presentes notas, se sacó las siguientes conclusiones:

- Las transacciones se ajustan a las Normas Legales, Estatutarias y Reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta de Accionistas.
- Los procedimientos y controles implementados y mantenidos en el transcurso del presente año salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la compañía.
- Con respecto a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos determinados por la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas.

En mi opinión los estados financieros se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes de conformidad con la Ley de compañías, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Atentamente,



Luis Enrique Mendoza Espín

CONTADOR GENERAL

ALICASA ALIMENTOS HECHOS EN CASA CIA. LTDA.