DELIVERO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO

TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

1. **INFORMACION GENERAL**

La Empresa DELIVEREO S.A fue constituida y registrada el 8 de noviembre de 2016 en los Organismos de Control:

Superintendencia de Compañías expediente No. 305445

Tributariamente se identifica con el RUC No. 1792715083001

Constituida por:

Nombre y Apellidos o Razón Social	Nacionalidad	Estado Civil	Domicilio	Representante Nombre y Apellido según corresponda
DINO-GUIDA SOTOMAYOR STEFANO	ECUATORIANA	SOLTERO	CUMBAYÁ	
ILLESCAS VEGA ESTEBAN DANIEL	ECUATORIANA	SOLTERO	QUITO	
ZELLER ALARCON ALFRED STEPHAN	ECUATORIANA	SOLTERO	QUITO	

Los comparecientes declaran una compañía anónima que se someterá a las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código de Comercio, a los convenios de las partes y a las normas de Código civil y leyes conexas. El nombre de la compañía que se constituye es Deliverco. S.A. El domicilio principal de la compañía es en Quito Provincia del Pichincha, Ecuador; podrá establecer agencias sucursales o establecimientos administrados por un factor en uno o mas lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

Objeto Social: La compañía tendrá como objeto dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIIU: PROGRAMACION, INFORMATICA,

CONSULTORIA DE INFORMATICA Y ACTIVIDADES CONEXAS; ASI COMO TAMBIEN PODRA COMPRENDER LAS ETAPAS O FASES DE PRODUCCION DE BIENES/SERVICIOS, COMERCIALIZACION, ALMACENAMIENTO, EXPORTACION, INDUSTRIALIZACION, DISTRIBUCION, INVESTIGACION Y DESARROLLO, PROMOCION, CAPACITACION, ASESORAMIENTO, INTERMEDIACION, INVERSION, CONSTRUCCION, RECICLAJE, IMPORTACION DE LA ACTIVIDAD ANTES MENCIONADA. Para cumplir con el objeto social descrito en este estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengas relación con el mismo.

Nombre de los accionistas suscritores	Número de Acciones	Capital Suscrito	Capital Pagado	Capital por Pagar
DINO-GUIDA SOTOMAYOR STEFANO	266	266	266	0.00
ILLESCAS VEGA ESTEBAN DANIEL	267	267	267	0.00
ZELLER ALARCON ALFRED STEPHAN	267	267	267	0.00
TOTALES	800,00	800,00	800,00	0.00

2. PRINCIPALES PRACTICA CONTABLES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

a) BASES DE PRESENTACION

Declaración de cumplimiento y bases de presentación y revelación

Los estados financieros DELIVEREO S.A. comprenden los estados de situación financiera, el estado de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 y con sus respectivas notas. La información de los estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Los estados financieros reflejan los estados contables de la Compañía y son presentados en moneda funcional en el Ecuador (dólar estadounidense).

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico; el cual generalmente se basa en el valor razonable.

b) SOFTWARE DELIVEREO APP

El software es registrado al costo de adquisición y es el que nos permite realizar nuestra actividad económica ofreciendo servicio a empresa de Home Delivery a través de una herramienta web diseñada para cumplir con rapidez y eficiencia el servicio haciendo uso de la tecnología como un avance en la productividad y rapidez, también disponemos de aplicativo móvil diseñada para usuarios particulares de telefonía celular que sirve para cumplir servicios de mensajería y compras a nuestros usuarios desde la comodidad de su hogar u oficina.

c) IMPUESTOS

Impuestos Corrientes

Los activos y pasivos por impuestos corrientes son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera, según corresponda; registramos todos los valores recibidos por los clientes a través de retenciones en la fuente y también los anticipos de impuestos pagados en el año 2018.

El impuesto a la renta por pagar se basa en la utilidad gravable registrada durante el año, La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingreso o gastos deducibles y partidas que no son deducibles.

El pasivo de la compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada al final de cada período por la Autoridad Tributaria.

J) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

Los ingresos de la compañía son exclusivamente del servicio de uso de la aplicación y herramienta web corporativas.

K) RECONOCIMIENTO DE COSTOS

La compañía registra los costos de: Operaciones, Costo Deliverer, costo Deliverer compras. Se registran basándose en el principio del devengado, es decir todos los costos son reconocidos el momento en que se conoce el uso del bien y el servicio.

L) RECONOCIMIENTO DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración y ventas la empresa registra basándose en el principio del devengado, es decir todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso del bien y el servicio.

M) ESTIMACIONES Y CRITERIO CONTABLES

La preparación de Estados Financieros de DELIVEREO S.A, se encuentran basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas es el caso de la herramienta web y la aplicación móvil.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como importantes (el software, el personal y los servicios).

N) NEGOCIO EN MARCHA

Finalmente los Estados Financieros están preparados sobre la base que la compañía está en funcionamiento y continuara sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene la necesidad de liquidar de forma intempestiva sus operaciones.

A continuación, detalles del Estado de Situación Financiera y Estados de Resultados al 31 de diciembre de 2018:

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DOLARES AMERICANOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

		AÑOS	
SRI	DETALLE	2018	2017
	Caja		
	Bancos	10.595,84	500,77
11	**TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**	**10.595,84**	**500,77**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
315	Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	6.924,91	0
317	(-) Total Deterioro (Provisión para incobrables)	0	0
	TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	**6.924,91**	**0**

M) ESTIMACIONES Y CRITERIO CONTABLES

La preparación de Estados Financieros de DELIVEREO S.A, se encuentran basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas es el caso de la herramienta web y la aplicación móvil.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como importantes (el software, el personal y los servicios).

N) NEGOCIO EN MARCHA

Finalmente los Estados Financieros están preparados sobre la base que la compañía está en funcionamiento y continuara sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene la necesidad de liquidar de forma intempestiva sus operaciones.

A continuación, detalles del Estado de Situación Financiera y Estados de Resultados al 31 de diciembre de 2018:

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DOLARES AMERICANOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

		AÑOS	
SRI	DETALLE	2018	2017
	Caja		
	Bancos	10.595,84	500,77
11	**TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**	**10.595,84**	**500,77**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
315	Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	6.924,91	0
317	(-) Total Deterioro (Provisión para incobrables)	0	0
	TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	**6.924,91**	**0**

ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Pérdidas tributarias sujetas a amortización	22.04553	0
	TOTAL	**22.045,53**	**0.00**

PASIVO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
513	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	39.499,15	1.003,71
	TOTAL, DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**39.449,15**	**1.003,71**

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Obligaciones con el IESS	3.420,15	348,69
	Obligaciones Tributarias	1.106,60	230.06
	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	9.639,38	513,81
	TOTAL, DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**14.166,13**	**1.092.56**

PATRIMONIO

Capital y Reservas

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Capital Social con nuevos accionistas:		
	Alfred Zeller	41.827,00	267,00
	Stefano Dino-Guida	60.418,00	266,00
	Esteban Illescas	37.180,00	267,00
	Allholdpro, S.A.	18.590,00	
	Adminweb, S.A.	18.590,00	
	Jacobo Moreno	9.296,00	
	TOTAL, DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**185.900,00**	**800,00**

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Alfred Zeller	2.000,00	11.710,54
	Esteban Illescas	6.779,35	11.710,54
	Stefano Dino-Guida		11.667,87
	TOTAL, APORTE DE CAPITALIZACIONES	**8.779,35**	**35.088,95**

RESULTADO DEL EJERCICIO

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Pérdida del ejercicio 2018	90.512,79	21.669,69
	Pérdida del Ejercicio 2016		375,88
	TOTAL, RESULTADO	**90.512,79**	**22.045,53**

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Ventas Uso de Aplicación	77.444,78	492,07
	Otros Ingresos	83,63	0
	TOTAL, DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**77.528,41**	**492,07**

COSTOS Y GASTOS

RESUMEN DE COSTOS Y GASTOS COMO SIGUE:

SRI	DETALLE	2018	2017
	Costo de Operaciones	55.624,99	0
	TOTAL, COSTO DE OPERACIONES	**55.624,99**	**0**

GASTOS DE ADMINISTRACION

SRI	DETALLE	2018	2017
	Gastos de Personal	76.397,26	5.940,40
	Otros Gastos Administrativos	14.351,45	14.606,05
	Gastos de Ventas	19.952,18	1.453,82
	TOTAL, GASTOS ADMINISTRATIVOS	**110.700,89**	**22.0000,27**

GASTOS FINANCIEROS

SRI	DETALLE	2018	2017
	Gastos y Comisiones Bancarias	1.715,32	161,45
	TOTAL, GASTOS BANCARIOS	**1.715,32**	**141,61**

ANA QUISHPE

CONTADORA