

ALIA2DISTRIBUTION S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL

El objetivo de la empresa Comercia al por mayor, así como podrá comprender etapa y fase de comercialización, almacenamiento, distribución, promoción, intermediación de la actividad antes mencionada - INTERMEDIARIOS DEL COMERCIO DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO.

La oficina principal está ubicada Quito, Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: CALDERON (CARAPUNGO) Ciudadela: S/N Barrio: S/N Calle: 23 DE ABRIL Numero: N423 Intersección: 25 DE NOVIEMBRE Manzana: S/N Bloque: S/N Edificio: JATIVA Piso: 1Carretero: S/N Kilometro: S/N Camino: S/N Referencia ubicación: FRENTE A CANCHA VOLEY

Al 31 de diciembre del 2018:

1-1719895839 MAFLA ORDOÑEZ EDISON ALEJANDRO- PRESIDENTE

2-1708799315 GUTT ZAPATER MORIS – GERENTE GENERAL

Los accionistas constituyen:

1- 1708799315 GUTT ZAPATER MORIS 400.00 – 50%

2- 1719895839 MAFLA ORDOÑEZ EDISON ALEJANDRO 200.00 – 25%

3- 0201722030 SANCHEZ CARVAJAL MARIA JOSE 200.00 -25%

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requieren que la Administración, realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los presentes estados financieros han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's para PYMES) emitidas por las IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador. Debido a que la empresa ha empezado sus actividades comerciales los estados financieros cubren el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación y presentación de estos estados financieros. Tal como lo requieren las NIIF, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2. Traducción de moneda extranjera

a. Moneda Funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Constituye depósitos a la vista en bancos.

2.4. Otras obligaciones corrientes

2.4.1. Con la administración tributaria

Corresponde a las retenciones en la fuente efectuados a los proveedores del último mes del periodo fiscal de acuerdo a la normativa tributaria vigente

2.4.2. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables.

2.5. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son medidos en el valor justo al pago recibido.

2.6. Reconocimiento de los gastos.

Son reconocidos en su valor justo pagado y en el momento de devengo del gasto. Para el año terminado al 31 de diciembre de 2018.

3. COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos y gastos operaciones agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

- Gastos Administrativos
- Gastos Financieros
- Otros Gastos

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

Fondo Rotativo	16002.66
----------------	----------

16002.66

5. ACTIVOS FINANCIEROS

ALIA2DISTRIBUTION SA, no cuenta con activos financieros de ninguna naturaleza

6. CLIENTES

Composición:

2018

Cientes	28803.21
---------	----------

28803.21

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2018
Crédito Tributario	
TOTAL	

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otras propiedades, planta y equipos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima un valor de realización de sus propiedades, planta y equipo al término de su vida útil. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

El porcentaje de depreciación se considera según los máximos establecidos por la autoridad tributaria.

Tipo de bienes	Porcentaje
Edificios, obras civiles e instalaciones	5%
Maquinarias y equipos	10%
Equipo de cómputo	33%
Muebles y enseres	10%

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades, planta y equipos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo de propiedades, planta y equipo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

Composición:

ACTIVOS FIJOS	COSTO EN LIBROS
MAQUINARIA- EQUIPO DE COMPUTO	2700.00
Total:	2700.00

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

	2018
No Relacionados	<u>164743.01</u>
	<u>164743.01</u>

10. PROVISIONES

	2016
Impuestos, Beneficios Sociales y otros	<u>774.59</u>
Total provisiones	<u>774.59</u>

11. PASIVOS NO CORRIENTES

12. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2018 comprende USD \$800 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

13. COSTOS Y GASTOS; Por las actividades realizadas en el primer año de creación de la empresa genero un Costo y Gasto total de la compañía 96,9447.14

14. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la ALIA2DISTRIBUTION SA., al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la gerencia en fecha 27 de marzo del 2019, y serán presentados al Directorio y Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Accionistas sin modificaciones.

Atentamente,

MORIS GUTT ZAPATER
GERENTE GENERAL
ALIA2DISTRIBUTION SA