

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE DISTRIBUIDORA NAVSAN CIA LTDA., CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO DE 2016.

La Compañía DISTRIBUIDORA NAVSAN CIA LTDA., se encuentra ubicada en la ciudad de Azogues, provincia del Cañar, república del Ecuador, su objeto social es la comercialización de la cerveza pilsener en el área de concesión que corresponde a la provincia del Cañar y parte de las provincias del Azuay y Chimborazo de acuerdo a la franquicia otorgada por la matriz DINADEC, institución encargada de realizar el mercadeo del producto pilsener a nivel nacional, y se encuentra constituida de acuerdo a las disposiciones legales establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Compañía dispone de activos inferiores a US \$ 4.000.000,00, por lo tanto de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad, se encuentra considerada dentro de las PYMES.

NOTA No. 1.- La Compañía DISTRIBUIDORA NAVSAN CIA LTDA., elaboro el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral del año 2016 de acuerdo a las PYMES.

NOTA No. 2.- En el Balance de Situación correspondiente al ejercicio económico de 2016, constan las siguientes cuentas del Activo:

ACTIVO CORRIENTE:

Efectivo y Equivalente al Efectivo.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 99.048,62, sin que se haya presentado ningún hecho relevante.

Cientes Locales no relacionados.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 37.641,00, al respecto no se ha presentado ninguna provisión para incobrables en virtud de que todas las cuentas son realizables.

Crédito Tributario Renta.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 130.297,20.

Inventarios.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 11.369,87, valor que fue conciliado con el inventario físico.

NOTA No. 3.- En el Balance de Situación correspondiente al ejercicio económico de 2016, las cuentas del Pasivo de la Compañía son las siguientes.

PASIVO CORRIENTE:

Proveedores.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 165.000,00, y corresponde a DINADEC.

Con la Administración Tributaria.- El saldo al 31 de diciembre de 2016, es de US \$ 8.064,73.

NOTA No. 4.-Capital Social.- el Capital.- suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 es de US \$ 10.000,00.

NOTA No. 5.- En el ejercicio económico del 2016, los Ingresos Totales alcanzan a la suma de US \$ 2.749.786,39, el costo de ventas US \$ 2.480.329,66 y los gastos operativos el valor de US \$ 269.455,73, dando como resultado del ejercicio económico el valor de US \$ 14.541,52, siendo la causa las ventas de la Provincia de Morona Santiago se transfirió a otra Compañía, siendo este el motivo principal, además se tiene que anotar que a partir del mes de abril de 2016, DINADEC, procedió a disminuir la tarifa por concepto de comisión.


Ing. Com. Alberto Lata Rojas

CONTADOR DE DISTRIBUIDORA NAVSAN CIA LTDA.
31/03/2017.