

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2016

CASA
DISTRIBUIDORA
ALIATIS S.A.
CADIALALIATIS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

1.- Información General

2.- Bases de Presentación.

3.- Políticas Contables Significativas

4.- Ingresos por Ventas de Bienes y gastos

5.- Patrimonio Neto

1. Identificación y actividades de CASA DISTRIBUIDORA ALIATIS S.A. CADIALALIATIS

1.1 Antecedentes.

CASA DISTRIBUIDORA ALIATIS S.A. CADIALALIATIS, es una compañía anónima, constituida mediante escritura pública en la ciudad de Portoviejo, Provincia de Manabí el 16-03-1995, con una duración de cincuenta años, iniciándose con un capital de \$ 5,000.000.00 sucres el 16/03/1995, y efectuada la conversión de sucres a dólares el 28 de septiembre 2005 queda como capital \$200,00 dólares, el 16 de abril del 2009 es aprobada el aumento de capital en \$600,00 quedando con un capital de \$800,00 y finalmente el 18 de junio 2012 es aprobada el aumento de capital en \$ 599,200.00 quedando un capital social de \$ 600,000.00 con acciones de \$ 1.00 cada una.

Objeto Social

La principal actividad de la compañía: El comercio en general en todas sus facetas, especialmente lo relacionado a la comercialización, distribución, importación, exportación y ventas al por mayor y menor de bebidas alcohólicas, no alcohólica, bebidas energizantes y aguas purificadas para el consumo humano, ya sean como materia prima de los mismos o bajo cualquiera de las formas de producto terminado.

2. Bases de presentación de los estados financieros y criterios contables aplicados.

2.1 Periodo Contable.

Los presentes estados de situación cubren el periodo:

-Estado de Situación Financiera por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.

-Estado de Resultados integral por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.

-Estado de cambio en el patrimonio por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.

- Estado de Flujo de Efectivo por el período terminado al 31 de diciembre del 2016.

2.2 Bases de Preparación.

Los estados financieros de CASA DISTRIBUIDORA CADIAL ALIATIS S.A. CADIALALIATIS, han sido preparados de acuerdo con lo establecido en las

Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (en adelante NIIF para las PYMES).

Estos estados financieros reflejan la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la compañía, y de los resultados de sus operaciones, de cambios en el estado de ingresos y gastos reconocidos y de los flujos de efectivo, que se han producido en el ejercicio terminado a esta fecha.

2.3 Unidad Monetaria.

Los estados financieros de CASA DISTRIBUIDORA CADIAL ALIATIS S.A. CADIALALIATIS son presentados en dólares estadounidenses, que corresponden a la moneda de circulación legal en el Ecuador.

3. Políticas Contables Significativas

A continuación se describen las principales políticas contables en la preparación de estos estados financieros.

Ingresos de Actividades Ordinarias.

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultado en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que se realiza la transacción de la venta o prestación del servicio y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

AÑO	2016
1.- Ventas:	\$ 7'432.020,11

Los costos relacionados con la operación se reconocen como tal en el ejercicio en que se incurre en ellos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen:

1.- Costo de Ventas

Inventario inicial de Mercaderías	\$ 126.030,51
Más: Compras Periodo	6'726.057,53
Menos: Inventario Final de Mercaderías	138.215,51
Más Transportes de la mercaderías	266.122,60

	\$ 6'979.995,13

GASTOS:

Los gastos relacionados con la operación se reconocen como tal en el ejercicio en que se incurre en ellos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen. Se presentan en el estado de resultados atendiendo a su función debido a la contribución en el nivel de la utilidad; las siguientes partidas se han reconocidos:

1.- Gastos por beneficios a los empleados

Sueldos y salarios	\$	159.277,97
Aporte Patronal (Incluye Fondos de Reserva)		25.197,13
-		
XIII Sueldos, XIV Sueldos.		15.689,76
Honorarios Profesionales y dietas		5.411,14
TOTALES	\$	205.576,00

2.- Gastos de Ventas

Combustibles		941,26
Suministros, materiales y Repuestos	\$	42.602,69
Mantenimientos y Reparaciones		11.475,43
TOTALES		55.019,38

3.- Gastos de Administración

Promoción y Publicidad		3.535,00
Servicios Públicos		14.529,31
Seguros y Reaseguros		8.838,91
Gastos de Gestión		1.155,49

TOTALES		28.058,71
----------------	--	------------------

4.- Gastos Financieros

Intereses con Instituciones Financieras	106.875,45
Otros Gastos Financieros	86.625,96

TOTALES	193.501,41
----------------	-------------------

5.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

	<u>Costo</u>
Terrenos	448.893,41
Inmuebles	768.651,47
Maquinaria, Equipo, Instalaciones	31.000,00
Equipos de Computación	31.405,82
Vehículos	70.000,00
TOTALES	1'349.950,70
Depreciación Acumulada	89.296,38
Saldo en Libros 31/12/2016	1'260.654,32

La propiedad planta y equipo se mide al costo de los activos menos la depreciación acumulada, aplicando el método lineal y se utilizan la siguiente tasa anual

Muebles enseres	10%
Equipos de computación	33 %
Vehículos	20%

Depreciaciones Propiedad Planta 89,296.38

6.- Patrimonio Neto

Capital Social	\$ 600.000,00
Futura Capitalización	34.416,11
Reserva Legal	6.269,32
Reserva por Donaciones	27.194,33
Resultados Integrales Adopcion Niff - 1'042.680,23	

Utilidades No distribuidas	1'242.270,78
Pérdidas Acumuladas	- 57.967,71
Pérdida del Ejercicio	- 30.130,52

\$	779.372,08

Al constituirse la compañía el 16/03/1995 inicia con un capital de 5,000.000.00 sucres el 16/03/1995, y efectuada la conversión de sucres a dólares el 28 de septiembre 2005 queda con un capital de \$200,00 dólares, el 16 de abril del 2009 es aprobada el aumento de capital en \$600,00 quedando con un capital de \$800,00 y finalmente el 18 de junio 2012 es aprobada el aumento de capital en \$ 599,200.00 quedando un capital social de \$ 600,000.00 con acciones de \$ 1.00 cada una.

7.- Aprobación de los Estados Financieros

Los estados Financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas del 17/04/2017.



Srta. Ruth Michelle Aliatis Brun

GERENTE GENERAL