

DISTRIBUIDORAMEGAEXITO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía DISTRIBUIDORAMEGAEXITO S.A. está constituida en Ecuador desde el 14 de marzo del 2016, su domicilio principal es el Cantón Durán.

El objetivo principal de la compañía es la Comercialización y Distribución de bienes en general, para cumplir con su objeto social podrá ejecutar actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) implementadas en el Ecuador, las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

A continuación, en resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros:

Ingresos: Los ingresos de la compañía son generados de la actividad propia de la misma, y se registran en los resultados del año, en base a la emisión de las facturas de la compañía.

Cuentas y Documentos por Cobrar: Estas Cuentas y Documentos por Cobrar, están dadas en el principio de la facturación realizada a los clientes de la compañía, cuentas que al 31 de diciembre de 2019 no registran provisión para cuentas incobrables.

Valuación de Activos Fijos: Registrados al costo de adquisición, Nota # 7. El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo a la naturaleza de los bienes y la duración de su vida útil y técnica contable, en este caso, con el método de línea recta. Para que el gasto de la depreciación sea considerado deducible, no debe superar los siguientes porcentajes

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (C/P)

Las cuentas y Documentos por Pagar (C/P), conciliadas al 31 de diciembre del 2019 incluyen lo siguiente:

	...Diciembre 31... 2019 (U. S. dólares)
Proveedores Locales no relacionados	878,524,41
Instituciones Financieras	929,008,61
Cuentas por pagar relacionadas	0,00
Impuestos corrientes	62,100,70
Pasivos Acumulados	54,367,19
Pasivos a largo plazo	221,479,16
Cuenta por Pagar Impuesto a la Renta	0,00
TOTAL	<u><u>2.145.480,07</u></u>

9.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social: Está representado por \$ 800,00

Reserva Legal: La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10 % de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20 % del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva de Capital: Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria originadas en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente, transferidos a esta cuenta. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada. El saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

DISTRIBUIDORAMEGAEXITO S.A.

DETALLE DE ACTIVOS FIJOS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2018	ADICIONES Y RECLASIFICACIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	%	APLICACIÓN NEC I7		SALDO AL 31/12/2019
					% SOBRE COSTO	% SOBRE COSTO	
Terreno-Haciendas	0,00						0,00
Construcciones en curso	62.792,15	22.263,76	0,00		5%		85.055,91
Muebles y Enseres	0,00	934,30	0,00		10%		934,30
Maquinaria y Equipos	54.297,75	0,00	0,00		10%		54.297,75
Equipos de Computación	1.235,00	9.715,00	0,00		33,33%		10.950,00
Vehículos	52.695,65	0,00	0,00		20%		52.695,65
Instalaciones	71.083,56	141.384,29	0,00		10%		212.467,85
TOTAL	242.104,11	78.126,31	69.173,56				416.401,46
(-)Depreciación Acumulada	-46.606,82	0,00	0,00				-46.606,82
TOTAL ACTIVO NETO	195.497,29						369.794,64

6.- INVENTARIOS

El saldo de la cuenta Inventarios al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

	...Diciembre 31... 2019 (U. S. dólares)
Inventarios	994.574,08
TOTAL	<u>994.574,08</u>

7.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Propiedades, revelan saldos conciliados, al 31 de diciembre del 2019 incluye lo siguiente, ver detalle adjunto:

ACTIVOS

**Índice de
Depreciación**

Edificios (Bodegas)	5%
Muebles, Enseres y Equipos	10%
Equipos de Computación y Software	33%
Vehículos	20%

3.- CAJA BANCOS

La cuenta Caja Bancos, al 31 de diciembre del 2019 incluye lo siguiente:

	...Diciembre 31... 2019 (U. S. dólares)
Caja Bancos	163.580,08
TOTAL	<u>163.580,08</u>

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de diciembre del 2019 incluyen lo siguiente:

	...Diciembre 31... 2019 (U. S. dólares)
Cuentas por Cobrar (Clientes) Rel. Loc.	231.057,17
Cuentas por Cobrar (Clientes) No Rel. Loc.	960.601,74
Otras Cuentas por Cobrar	36.504,95
Provisión cuentas incobrables	0,00
TOTAL	<u>1.228.163,86</u>

5.- IMPUESTOS

El saldo de la cuenta Impuestos al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

	...Diciembre 31... 2019 (U. S. dólares)
Crédito Tributario	0,00
TOTAL	<u>0,00</u>