

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

### DISTRECSA DISTRIBUIDORA ECUATORIANA S.A.

#### 1. Información general

**DISTRECSA DISTRIBUIDORA ECUATORIANA S.A.**, es una sociedad radicada en Ecuador, provincia del Guayas, cantón Guayaquil, ubicada en Urdesa Norte, Av. 5ta número 208 oficina 215 piso 2. Su actividad principal consiste en ACTIVIDADES DE INTERMEDIACION Y REPRESENTACION DE PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS, Inició sus actividades por primera vez en diciembre del 1995.

#### 2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) utilizada en Ecuador (USD).

#### 3. Activos Corrientes

Al final del periodo mantenemos \$ 959,85 a favor por concepto de Crédito tributario DE Impuesto a la Renta no compensado que se deriva retenciones en ventas recibidas en años anteriores.

Evolución:

| Fecha                                                      | Detalle                                             | Valor         |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| 31-dic-15                                                  | Crédito tributario x retenciones según balance 2015 | 2.402,25      |
| 14-abr-16                                                  | Impuesto causado ejercicio fiscal 2015              | (1.442,39)    |
| 14-jul-16                                                  | Anticipo de impuesto a la renta julio 2016          | 837,12        |
| 14-sep-16                                                  | Anticipo de impuesto a la renta septiembre 2016     | 837,12        |
| 31-dic-17                                                  | Impuesto causado ejercicio fiscal 2016              | (1.674,25)    |
| <b>Saldo crédito tributario al 31 de diciembre de 2018</b> |                                                     | <b>959,85</b> |

#### 4. Activos no corrientes

Compuesto por terrenos y edificios a valor razonable:

| Fecha     | Cuenta    | Valor      |
|-----------|-----------|------------|
| 31-dic-18 | Terrenos  | 75.329,29  |
| 31-dic-18 | Edificios | 297.095,78 |

#### 5. Pasivo corriente

Las deudas exigibles de periodos pasados fueron canceladas en su totalidad con recursos de los accionistas sin que pueda ser pagada en el 2018 por lo que se mantiene en \$ 336,908.05

#### 6. Patrimonio

Conformado por el capital, reservas y resultados acumulados. No han mostrado movimiento.

| Fecha     | Cuenta                | Valor     |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 31-dic-18 | Capital               | 800,00    |
| 31-dic-18 | Reserva Legal         | 249,48    |
| 31-dic-18 | Resultados acumulados | 54.971,60 |

#### 7. Ingreso y Gastos de actividades ordinarias

Durante el periodo 2018 no se obtuvieron ingresos ni gastos ya que la empresa no se encuentra operando.

## **8. Pérdidas**

Es necesario indicar que en el periodo fiscal 2016 se cerró con una pérdida de \$32,30 producto de otros ingresos \$40,00 menos los gastos generales \$72,30 (aprobado por la directiva) el gasto por impuesto causado 2016 y 2017 se enviaron al activo y serán enviados al gasto no deducible en periodos futuros en los que exista utilidad. Acción correctiva tomada ya que la empresa no soportaría una pérdida de más del 50% del capital suscrito de \$800.

No es prudente que los movimientos contables realizados de manera emergente para no seguir acumulando pérdida, se conviertan en rutinarios, la solución más viable es aumentar el capital para que soporte las pérdidas.

## **9. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

En el 2019, debido a la difícil situación económica que atraviesa el país se prevé mantener la empresa activa mas no operativa.

## **10. Aprobación de los estados financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 25 de marzo de 2019.

Atentamente,

gg



Ing. Wendy Valencia Jiménez  
Contador  
REG. #7105

Guayaquil, 25 de Marzo de 2019