

DISTRILUJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2015

DISTRILUJOS S. A.

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CONTENIDO

- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros 2015

DISTRILUJOS S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS		
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		1,547.60
Caja General/caja cheta	1,547.60	
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados		42,364.12
Clientes	57,216.04	
(-) Provision cuentas incobrables	-14,851.92	
Otras Cuentas por Cobrar		28,041.90
Multiaesorio	19,696.04	
Otras Cuentas por Cobrar	8,345.86	
Inventarios		581,613.90
inventario de mercadería	581,613.90	
Activos por Impuestos Corrientes		21,007.31
Anticipo impuesto a la renta	1,865.48	
Saldo a favor del contribuyente IR	16,814.61	
Retenciones Efectuadas por clientes	2,327.22	
Total Activo Corriente		674,574.83
Activo No Corriente		
Propiedades Planta y Equipo		59,925.10
Muebles y Enseres	29,106.04	
Equipos de Oficina	5,110.83	
Equipos de Computacion	13,255.45	
Software	1,830.00	
Adecuaciones locales arrendados	10,622.78	
Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo		-50,907.75
Muebles y Enseres	-29,429.61	
Equipos de Oficina	-5,122.79	
Equipos de Computacion	-14,786.00	
Amortizacion software	-1,569.35	
Total Activo No Corriente		9,017.35
TOTAL ACTIVOS		683,592.18

PASIVOS

Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por Pagar		-639,149.23
Proveedores	-639,149.23	
Obligaciones con Instituciones Financieras		0.00
Otras Obligaciones Corrientes		-72,106.10
Obligaciones Patronales, Provisiones	-68,110.62	
15 % trabajadores	-166.94	
Obligaciones con la Administración Tributaria	-3,828.54	
Total Pasivo Corriente		-711,255.33
Pasivo No Corriente		
Obligaciones con Instituciones Financieras		0.00
Otras Obligaciones No Corrientes		-13,722.01
Obligaciones Patronales, Provisiones	-13,722.01	
Total Pasivo No Corriente		-13,722.01
TOTAL PASIVOS		-724,977.34

PATRIMONIO

Capital		-20,000.00
Capital Suscrito	-20,000.00	
Aportes Futura Capitalizaciones		-20,000.00
Aporte Futura capitalizacion	-20,000.00	
Reservas		-46,135.06
Reserva revalorizacion	-28,732.21	
Reservas Legal	-17,402.85	
Otros Resultados Integrales		
Superavit Revaluacion de Propiedad Planta y Equipo	0.00	
Resultados Acumulados		128,466.20
Resultados de Ejercicios anteriores	84,707.84	
Resultados por Adopcion por primera vez NIIFSS	-43,758.36	
Resultado del Ejercicio		-945.99
Resultado del Ejercicio	-945.99	
TOTAL PATRIMONIO		41,385.15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-683,592.18


Sr. Bertha Galindo


Sr. José Luis Santander

Gerente General

Contador General

DISTRILUJOS S. A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICEMBRE DEL 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS

Ventas	-247,194.07
(-) Costo de Ventas	160,676.15
Utilidad Bruta en Ventas	86,517.92

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Gastos de Administración	85,405.00
Gastos de ventas	0.00
Total Gastos	85,405.00
Utilidad Operacional	1,112.92

OTROS INGRESOS Y GASTOS

Gastos Financieros	0.00
(-) Ingresos no Operacionales	0.00
Gastos no Operacionales	0.00
Total Otros Ingresos y Gastos	0.00

Utilidad	1,112.92
----------	----------

Sra. Bherfa Galinda
Gerente General

Sr. José Luis
Santander
Contador General

DISTRILUJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

DISTRILUJOS S.A., "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Quito - Ecuador, mediante escritura pública del 12 de Febrero de 1999 destinado a la venta de accesorios y partes para vehículos.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Para todos los períodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con prácticas contables locales generalmente aceptadas (PCGA locales)

NOTA 3- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a plazo en entidades de crédito, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos y los sobregiros bancarios.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito). Se registran a valor nominal, debido a que los plazos de recuperación de las cuentas por cobrar son bajos y la diferencia entre el valor nominal y el valor justo no es significativa.

Propiedad, planta y equipo

Los elementos de propiedad, planta y equipo están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimientos, etc.) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir a la Compañía y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se

da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenimientos se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurren.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

Todos sus activos se encuentran depreciados en su totalidad.

Proveedores

Los proveedores se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y después de eliminadas las ventas dentro de la Compañía.

La Empresa se encuentra inactiva por el momento no se realiza el reconocimiento.

NOTA 4- USO DE ESTIMACIONES Y SUPUESTOS SIGNIFICATIVOS

La preparación de los estados financieros de la Compañía requiere que la gerencia deba realizar juicios, estimaciones y suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos informados y la revelación de pasivos contingentes al cierre del periodo sobre el que se informa. En este sentido, la incertidumbre sobre tales suposiciones y estimaciones podría dar lugar en el futuro a resultados que podrían requerir de ajustes a los importes en libros de los activos o pasivos afectados.

Impuestos

La determinación de las obligaciones y gastos por impuestos requiere de interpretaciones a la legislación tributaria aplicable. La Compañía cuenta con asesoría profesional en materia tributaria al momento de tomar decisiones sobre asuntos tributarios. Aún cuando la Compañía considera que sus estimaciones en materia tributaria son prudentes y conservadoras, pueden surgir discrepancias con los organismos de control tributario (Servicio de Rentas Internas), en la interpretación de normas, que pudieran requerir de ajustes por impuestos en el futuro.

Solo se registro el anticipo de impuesto a la renta generado el año 2013.

Obligaciones por beneficios post-empleo

El valor presente de las obligaciones de planes de pensión se determina mediante valuaciones actuariales. Las valuaciones actuariales implican varias suposiciones que podrían diferir de los acontecimientos que efectivamente tendrán lugar en el futuro. Estas suposiciones incluyen la determinación de la tasa de descuento, los aumentos salariales futuros, los índices de mortalidad y los aumentos futuros de las pensiones. Debido a la complejidad de la valuación, las suposiciones subyacentes y su naturaleza de largo plazo, las obligaciones por beneficios definidos son extremadamente sensibles

a los cambios en estas suposiciones. Todas estas suposiciones se revisan a cada fecha de cierre del periodo sobre el que se informa.

Provisiones

Debido a las incertidumbres inherentes a las estimaciones necesarios para determinar el importe de las provisiones, los desembolsos reales pueden diferir de los importes reconocidos originalmente sobre la base de las estimaciones realizadas.

La determinación de la cantidad a provisionar está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación.

Tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del periodo, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

NOTA 6. IMPUESTO A LA RENTA

A partir del 2011 los dividendos y utilidades pagadas y distribuidas por compañía nacionales a personas naturales serán considerados como ingresos gravados para la determinación de la base de cálculo del impuesto a la renta. Adicionalmente los dividendos y utilidades pagadas y distribuidas a personas naturales o jurídicas domiciliadas en paraísos fiscales o países de menor imposición tributaria, serán consideradas como ingresos de fuente ecuatoriana y por consiguiente, estarán sujetas a retención en la fuente del impuesto a la renta. Se establece que cuando una sociedad otorgue a sus socios, accionistas, partícipes o beneficiarios, préstamos de dinero, se considerará dividendos o beneficios anticipados por la sociedad y por consiguiente, ésta deberá efectuar la retención en la fuente que corresponda sobre su monto.

El anticipo del impuesto a la renta determinado a partir del año 2012 constituye el valor mínimo por concepto de impuesto a la renta a pagarse no podrá ser recuperado ni por solicitud de devolución del Servicio de Rentas Internas o por compensación de ejercicios futuros.

NOTA 7. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los socios y junta general de socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General sin modificaciones.



Sra. Bertha Galindo
Gerente General



Jose Luis Santander A.
Contador General