

DISTRILUJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2019

DISTRILUJOS S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CONTENIDO

- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros 2019

DISTRIBUIDA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(En millones de los Estados Unidos de América)

	ACTIVOS	notas	2017	2016
Activos Corriente				
Efectivo y Equivalencias de Efectivo	1	0.00	0.00	340.00
Caja Compensación Mica		0.00		340.00
Boncos		0.00		0.00
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	2	0.00	0.00	2,120.62
Clientes		0.00		2,120.62
(A) Retención Cuotas de Participación		0.00		0.00
Otros Cuentas por Cobrar	3	0.00	0.00	0.00
Otros Cuentas por Cobrar		0.00		0.00
Inventarios	4	148,036.15	148,036.15	147,948.44
Inventarios de mercancías		148,036.15		147,948.44
Activos por impuestos Corrientes	5	1,041.88	1,041.88	6,978.44
Anticipos impuestos sobre ventas		0.00		0.00
Saldo a favor del contribuyente B		1,041.88		6,978.44
Saldo a favor del contribuyente IVA		0.00		0.00
Relaciones Distribuidas por Clientes		0.00		7,123.22
Total Activos Corriente			149,078.03	160,388.02
Activos No Corriente				
Propiedades Planta y Equipo	6	59,923.10	59,923.10	59,923.10
Muebles y Equipo		29,156.04		29,156.04
Equipo de Oficina		3,710.88		3,710.88
Equipo de Computación		13,356.18		13,356.18
Software		1,890.00		1,890.00
Adquisiciones Activos Intangibles		10,810.00		10,810.00
Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo		(21,172.48)		(21,172.48)
Acumulada Depreciación		(21,172.48)		(21,172.48)
Equipo de Oficina		(3,710.88)		(3,710.88)
Equipo de Computación		(13,356.18)		(13,356.18)
Adquisiciones Activos Intangibles		(1,890.00)		(1,890.00)
Amortización Software		(1,890.00)		(1,890.00)
Total Activos No Corriente			38,750.62	38,750.62
TOTAL ACTIVOS			187,828.65	199,138.64
PASIVOS				
Pasivo Corriente				
Cuentas y Documentos por Pagar	7	(106,620.22)	(106,620.22)	(112,496.22)
Proveedores		(106,620.22)		(112,496.22)
Obligaciones con Instituciones Financieras:		0.00	0.00	0.00
Préstamos de crédito		0.00		0.00
Otros Obligaciones Corrientes	8	(40,470.10)	(40,470.10)	(40,494.74)
Obligaciones Pasivas Provisionales		(40,470.10)		(40,494.74)
13 Trabajadores		0.00		(40,494.74)
Impuesto sobre ventas periodo 2017		(0.00)		(40,494.74)
Obligaciones con la Administración Tributaria		0.00		(40,494.74)
Total Pasivo Corriente			(147,090.32)	(193,485.70)
Pasivo No Corriente				
Obligaciones con Instituciones Financieras:		0.00	0.00	0.00
Obligaciones a largo plazo		0.00		0.00
Otros Obligaciones No Corrientes	9	0.00	0.00	0.00
Obligaciones Pasivas Provisionales		0.00		0.00
Total Pasivo No Corriente			0.00	0.00
TOTAL PASIVOS			(147,090.32)	(193,485.70)

PATRIMONIO		10			
Capital			-20,000.00		-20,000.00
Capital suscrito		-30,197.00		-30,197.00	
Aportes Futuros Capitalizaciones			0.00		0.00
Aportes Futuros no Capitalizaciones		0.00		0.00	
Reservas			-28,732.21		-28,732.21
Reserva revalorización		-28,732.21		-28,732.21	
Reserva legal		-10,000.00		-10,000.00	
Otros Resultados Integrales					
Superavit Revaluación de Propiedad Plazo a Largo		0.00		0.00	
Resultados Acumulados			81,772.42		81,772.42
Utilidad Acumulada		-107,277.73		-107,277.73	
Pérdidas Acumuladas		140,295.39		140,295.39	
Resultado por Adquisición por primera vez (NTS)		45,733.36		45,733.36	
Resultado del Ejercicio			4,114.40		-2,232.17
Resultado Neto del Ejercicio		4,114.40		-2,232.17	
TOTAL PATRIMONIO			81,155.12		81,040.75
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			158,238.30		157,140.44

Dr. Sergio Cárdenas

Gerente General

Dr. Luis Guillermo

Contralor General

DISTRILUJOS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS OPERACIONALES	nota	2019	2018
Ventas netas	11	13,099.05	166,468.62
(-) Costo de Ventas		<u>-12,347.19</u>	<u>134,789.64</u>
Total Ingresos Operacionales		<u>741.86</u>	<u>31,678.98</u>
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración		0.00	-9,645.63
Gastos de Operación		-4,778.59	-16,884.74
Gastos Financieros		<u>-88.67</u>	<u>-1,105.32</u>
Total Gastos Operacionales		<u>-4,867.26</u>	<u>-27,635.69</u>
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>-4,114.40</u>	<u>4,043.29</u>
13% TRABAJADORES		0.00	-605.49
Anticipo Reducido			
22% Impto a la renta		0.00	<u>-5,204.40</u>
UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		<u>-4,114.40</u>	<u>2,233.30</u>


Sr. Bernabé Gaitán
Gerente General


Sr. José Luis Schlander
Contador General

DISTRILUJOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En dólares de los Estados Unidos de América)

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.

BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, 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).

NOTAS RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

La empresa no mantiene cuentas corrientes, ni saldo efectivo en la caja ventas.

Nota 2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar Nota 3.

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.

La compañía no mantiene cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2019.

Nota 4. Inventarios

Los inventarios se encuentran en el estado de existencias al 31 de diciembre del 2019.

Nota 5. Impuestos Corrientes

Se mantiene los saldos de créditos tributarios de años anteriores los y las retenciones efectuadas por clientes en el año en curso.

Nota 6. 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, incrementos, 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 las 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 su costo a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

Todos sus activos se encuentran depreciados en su totalidad.

No se deprecia el saldo de instalaciones.

Nota 7. 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.

Se establecieron el saldo real de cuentas x pagar como se presenta en el anexo de cuentas por pagar en los cuales se encuentran cuentas de años anteriores algunas en litigio por archivar las cuentas.

Nota 8. Obligaciones Patronales

Correspondiente en su valor significativo la deuda con el IESS de años anteriores la cual se ha venido pagando con coactivas y abonos a comprobantes de gloal, en espera de la remisión y un plan de pagos.

Nota 9. Provisiones Patronales

Obligaciones por beneficios post-empleo

No se han registrado provisiones por obligaciones patronales, no se ha contratado actuario.

Nota 10. Patrimonio

El patrimonio se encuentran sus cuentas de capital, aportes, reservas y resultados teniendo como cambio en su reclasificación del resultado del ejercicio a resultados acumulados.

Nota 11. 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 eliminados los ventas dentro de la Compañía.

El balance de resultados integral integra sus ingresos en el año 2019.

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. Aun 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.

IMPUESTO A LA RENTA

No se generó impuesto a la renta correspondiente al 2019; la empresa mantuvo pérdidas del ejercicio.

NOTA 12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre 2019 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.


Srta. Bertha Galindo
Gerente General


Sr. José Luis Pacheco
Contador General