

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GRUPDISTRI S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

Expediente No. 119327

NOTA No. 1 Cumplimiento de la Normas Internacionales de información Financiera para PYMES.

1.1 La Compañía, GRUPDISTRI S.A. a través de su Representante Legal SANTANA BONILLA MICHAEL JOHNNATA, deja constancia del cumplimiento de la aplicación de las NIIFS para Pymes según lo dispuesto en la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11010, emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA No. 2 Principales Políticas y prácticas contables

2.1 Sistema Contable. La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía, GRUPDISTRI S.A., se ciñen a las normas internacionales de información financiera para pymes, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

2.2 Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del estado de Situación Financiera, Estado de resultado Integral, Estado de cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de efectivo es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3 Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 5 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

2.4 Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

2.5 Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que incurrir. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

2.6 Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo Conforme a los dispuestos por la sección 17.9 de NIIFS para Pymes, la sociedad medirá un elemento de Propiedad Planta y Equipo por su Costo en el momento de reconocimiento inicial. En este caso, para la compañía GRUPDISTRI S.A., la medición refleja el valor que señalan los libros contables por lo que el

desgaste de los Muebles y Enseres es propio del uso que demanda la compañía para el normal desarrollo de sus actividades operativas.

2.7 Obligaciones Financieras y los demás acreedores, la compañía GRUPDISTRI S.A., registra rubros corrientes del periodo, por lo que su medición se realizó en base al costo.

2.8 Impuesto de Renta La compañía registra valor causado por concepto de Impuesto a la Renta del ejercicio económico del año 2017.

2.9 Obligaciones Laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de sueldos y provisiones de beneficios sociales.

2.10 Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos contabilizan por el sistema de devengo.

NOTA No. 3 Disponible

3.1 Al 31 de diciembre del año 2017 el efectivo y equivalente de efectivo está conformado por:

CAJA-BANCOS	USD\$	24.995,09
CUENTAS POR COBRAR	USD\$	26.165,66
CREDITO IVA	USD\$	5.504,78
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	USD\$	56.665,53

Nota No. 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

VEHICULO EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	USD\$	235.184,26
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	USD\$	164.086,94
TOTAL ACTIVO FIJO	USD\$	71.097,32

NOTA No. 5 Cuentas por Pagar

CUENTAS POR PAGAR	USD\$	579,55
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	USD\$	16.587,80
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	USD\$	62,40
S.R.I. IMPUESTOS POR PAGAR	USD\$	453,79
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	USD\$	3.409,16
IESS POR PAGAR	USD\$	632,54
PROVISIONES	USD\$	6.569,34
TOTAL PASIVO CORRIENTE	USD\$	29.203,00

NOTA No. 6 Patrimonio

CAPITAL SOCIAL	USD\$	800,00
RESERVA LEGAL	USD\$	6.496,40
RESERVA FACULTATIVA	USD\$	3.621,90
GANANCIAS ACUMULADAS	USD\$	73.152,62
UTILIDAD DEL EJERCICIO	USD\$	14.488,93
TOTAL PATRIMONIO	USD\$	98.559,85

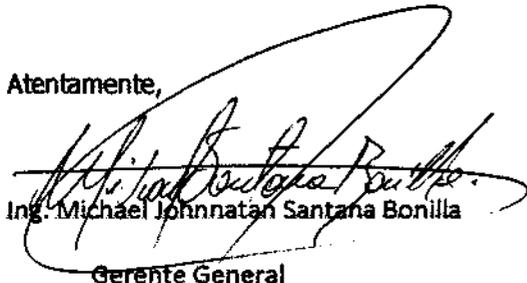
NOTA No 7 Ingresos Operacionales

INGRESOS VENTAS NACIONALES	USD\$	273.442,49
----------------------------	-------	------------

NOTA No 9 INFORMACION A REVELAR

- La medición utilizada para la emisión de los estados Financieros bajo NIIFs para PYMES fue la del devengo, en el reconocimiento del costo se consideró todos los elementos que componen el mismo. Para el reconocimiento posterior se aplicó el deterioro del valor.
- La compañía GRUPDISTRI S.A., es una empresa en marcha que se desenvuelve en estricto apego a las disposiciones Contables, tributarias y legales vigentes en el Ecuador, ha cumplido con la entrega de la información financiera a los diferentes organismos de control en todo momento.
- GRUPDISTRI S.A., es una compañía con menos de 6 años en el mercado por ende su personal posee menos de 3 años en la compañía, razón por la cual no necesita de la aplicación de la norma en cuanto a los cálculos actuariales; así como tampoco mantiene juicios pendientes antes ninguna Instancia Administrativa o judicial del país.
- Los directivos de GRUPDISTRI S.A., anhelan que la situación económica y legal del país sean favorables para la compañía y de esta manera poder seguir creciendo como organización; y, emprender nuevos proyectos en el mercado con la finalidad de expandirnos ofreciendo los servicios a nivel nacional.

Atentamente,



Ing. Michael Johnatan Santana Bonilla
Gerente General