

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 1.- Principales Políticas Contables****Base de acumulación**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, planta y equipo se miden al costo de adquisición y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar. El método de depreciación utilizado es el método lineal.

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares	dic-14
Caja Chica	-
Caja General	1.50
Banco del Pacífico	35.38
Repos	505.82
Banco del del Pichincha	662.34
Total	1,205.04

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos		dic-14
Clientes		13,108.64
(-) Provisión de Cuentas Incobrables		-
Anticipos a proveedores		-
Itsvan S.A.	0.00	
Luis Vasquez	0.00	
Xavier Issa	0.00	
Jaime Andrade	0.00	
Spektra S.A.	0.00	
Mint Green S..	0.00	
Total		13,108.64

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
TERESA TERAN MURILLO	-				-
JAIME	-				-
JAIME ANDRADE	5,383.85				5,383.85
WILLIAN FUENTES	7,724.79	-		8,687.79	1,687.00
Total	13,108.64	-	-	8,687.79	7,070.85
Porcentaje del Período:	120.22%	0.00%	0.00%	66.28%	53.94%

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 4 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Mercadería	-
Total	-

El detalle de mercadería por producto Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

Producto	Presentación	Cant. Qq	C. Unit	Total
Azucar 1 CR	1 CR SACOS 1 KG	0	38.50	-
Azucar 1 KG	1 KG SACOS 1 KG	0	38.42	-
Azucar 1/2 KG	1/2 KG SACOS 25 KG	0	19.65	-
Azucar 1/4 KG	1/4 KG SACOS 25 KG	0	19.75	-
Azucar 1/4 KG VALDEZ	1/4 KG SACOS 25 KG - VALDEZ	0	21.00	-
Azucar 2 CR	2 CR KG SACOS 50 KG	0	38.53	-
Azucar 2 KG	2 KG SACOS 50 KG	0	38.41	-
Azucar 5 KG	5 KG SACOS 50 KG	0	37.51	-
Azucar 50 KG	50 KG SACOS 50 KG	0	34.00	-
Sal 1/2 KG	Sal 1/2 KG SACOS 25 KG	0	5.90	-
Subtotal Procesados		0		-
Arroz Varios	100 LB SACOS 100 LB	0	30.65	-
Subtotal Agrícolas		0		-
Total				-

Nota 5 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Anticipo a empleados	-
Préstamos a empleados	-
Crédito tributario – IR	-
Retenciones por cobrar - IR	347.13
Seguros Anticipados	-
Total	347.13

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Vehículos	-
Muebles y Enseres	2,840.35
Mejoras a Propiedad Arrendada	29,000.00
Equipos de Oficina	1,380.33
Depreciación Acumulada	(929.03)
Total	32,291.65

Nota 7 Activos Intangibles

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Software y otras aplicaciones	1,680.00
Total	1,680.00

Nota 8 Préstamos a Corto Plazo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Prodalimensa	30,000.00
Virginia Terán	18,763.28
Banco Pichincha (*)	24,716.74
Total	73,480.02

(*) Préstamo concedido a 18 meses con una tasa del 11.20% - Falta Verificar Tabla de Amortización

Nota 9 Cuentas por Pagar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Proveedores	10,514.00
Anticipo de Clientes	-
Cliente1	-
Cliente2	-
Total	10,514.00

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Proveedor	Deuda Total	No Vencido	0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
EDWARD DIAZ	324.00	324.00			
NUNEG S.A.	10,190.00	10,190.00			
Total	10,514.00	10,514.00	-	-	-
Porcentaje del Periodo:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 10 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
IVA por pagar	-
Retenciones de IR por Pagar	-
Acreedores Varios	-
Liquidaciones por Pagar	-
Cuentas por Pagar - VT	522.36
Beneficios Sociales por Pagar	-
Total	522.36

Nota 11 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Pérdida de Ejercicios anteriores 2011-2013	(37,486.37)
Pérdida de Periodos anteriores 2014	-
Utilidad del Periodo dic-14	802.45
Total	(36,683.92)

Nota 12 Ingresos Ordinarios

El análisis por artículos Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

Artículo	Nombre	Ventas	Costo	Utilidad	Margen	Unid. 50 kg Vendidas	Costo Promedio
1 CR KG SACOS	1 CR KG SACOS 5	-	-	-			37.79
1 KG SACOS 50	1 KG SACOS 50 K	-	-	-			37.50
1/2 KG SACOS 25	1/2 KG SACOS 25	-	-	-			38.57
1/4 KG SACOS 25	1/4 KG SACOS 25	-	-	-			38.64
2 CR KG SACOS	2 CR KG SACOS 5	-	-	-			37.76
2 KG SACOS 50	2 KG SACOS 50 K	-	-	-			37.53
5 KG SACOS 50	5 KG SACOS 50 K	-	-	-			37.51
50 KG SACOS 50	50 KG SACOS 50 I	-	-	-			34.00
Subtotal Azucar		-	-	-		0	
PLANOS	PLANOS	30,000.00	-	30,000.00			31.33
Subtotal Arroz		30,000.00	-	30,000.00		0	
Total Productos		30,000.00	-	30,000.00		0	
Otros Costos							
Estiba de Mercadería			-	-			
Variación de Inventarios			-	-			
Total		30,000.00	-	30,000.00			

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 12 Ingresos Ordinarios**

El análisis por artículos Por el periodo del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014,
es como sigue:

Artículo	Nombre	Ventas	Costo	Utilidad	Margen	Unidades Vendidas	Costo Promedio
1 KG SACOS 50	1 KG SACOS 50 KG	486.00	(456.00)	30.00	6.17%	12	38.00
1 KG SACOS 50	1 KG SACOS 50 KG - SJ	610.50	(576.00)	34.50	5.65%	16	36.00
1/2 KG SACOS 25	1/2 KG SACOS 25 KG	330.75	(313.00)	17.75	5.37%	8	39.13
1/2 KG SACOS 25	1/2 KG SACOS 25 KG - SJ	310.25	(300.00)	10.25	3.30%	8	37.50
1/4 KG SACOS 25	1/4 KG SACOS 25 KG	247.75	(233.00)	14.75	5.95%	6	38.83
1/4 KG SACOS 25	1/4 KG SACOS 25 KG - SJ	156.00	(150.00)	6.00	3.85%	4	37.50
2 KG SACOS 50	2 KG SACOS 50 KG	892.00	(840.00)	52.00	5.83%	22	38.18
2 KG SACOS 50	2 KG SACOS 50 KG - SJ	1,456.00	(1,368.00)	88.00	6.04%	38	36.00
5 KG SACOS 50	5 KG SACOS 50 KG	202.50	(187.54)	14.96	7.39%	5	37.51
50 KG SACOS 50	50 KG SACOS 50 KG	276.50	(255.50)	21.00	7.59%	7	36.50
50 KG SACOS 50	50 KG SACOS 50 KG - TIPO A-S	4,912.50	(4,519.50)	393.00	8.00%	131	34.50
50 KG SACOS 50	50 KG SACOS 50 KG - TIPO B-S	337.50	(306.00)	31.50	9.33%	9	34.00
Subtotal Azucar		10,218.25	(9,504.54)	713.71	7.0%	266	
ARROZ	ARROZ 100 LB	39,543.00	(36,539.51)	3,003.49		1,152.00	31.63
Subtotal Arroz		39,543.00	(36,539.51)	3,003.49	7.6%	1,152.00	
Total Productos		49,761.25	(46,044.05)	3,717.20	7.5%	1,418.00	
Otros Costos							
Transporte de Mercadería			-	-			
Estiba de Mercadería			(33.97)	(33.97)			
Descuentos en Compras			(138.00)	(138.00)			
Variación de Inventarios			41.00	41.00			
Total		49,761.25	(46,175.02)	3,586.23	7.21%		

	AZUCAR	ARROZ
PRECIO PROMEDIO	38.41	34.33
COSTO PROMEDIO	(35.73)	(31.72)
CONTRIBUCIÓN MARGINAL:	2.68	2.61

DISTRIGROUP S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 13 Gastos de Administración y Ventas**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	nov-14	2014
Sueldos y Salarios	-	15,161.13
Beneficios Sociales	-	3,417.20
Aporte Patronal	-	1,829.28
Alimentación	-	83.50
Otros Gastos de Personal	-	4,090.31
Subtotal	-	24,581.42
Depreciaciones y Amortizaciones	-	1,521.00
Subtotal	-	1,521.00
Afiliaciones y Suscripciones	-	120.00
Combustibles y Lubricantes	-	747.37
Honorarios Profesionales	-	1,494.64
Impuestos y Contribuciones	-	569.62
Mantenimiento y Reparaciones - Vehículos	-	2,574.73
Movilización en Buses	-	264.62
Seguros	-	981.69
Servicios Básicos	-	217.12
Servicios Bancarios	0.50	31.93
Suministros de Oficina	-	269.30
Siniestros	-	-
IVA Cargado a Gastos	-	205.02
Telecomunicaciones	147.85	2,367.26
Vigilancia y Guardianía	-	112.00
Subtotal	148.35	9,955.30
TOTAL GENERAL	148.35	36,057.72

Nota 14 Gastos Financieros

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	nov-14	2014
Intereses	45.70	1,930.09
Comisiones Bancarias	-	119.11
Multas e Intereses	-	138.86
Total	45.70	2,188.06