

**DISALME CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**1 RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

**DISALME CIA. LTDA.**, es una compañía cuya principal actividad es: a) Compra, Venta e importación de materiales de Ferretería en general; b) compra y venta de materiales para la construcción al por mayor y menor.

Sus principales políticas de contabilidad se detallan a continuación:

**a) Base de preparación y presentación de los estados financieros**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en U.S dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros hasta el 31 de Diciembre del 2018 fueron preparados en base a las mismas. Consecuentemente los mismos cumplen con las normas internacionales de información financiera aplicables al periodo que termina al 31 de Diciembre del 2018.

**a) Efectivo y equivalentes al efectivo**

Caja y Bancos	28,652.17
<b>Total</b>	<b>28,652.17</b>

**b) Cuentas por Cobrar**

Cuentas por Cobrar	204,804.71
No relacionadas	145,087.86
(-) Deterioro acumulado... (provisiones para créditos incobrables)	- 2,084.51
<b>Total</b>	<b>347,808.06</b>

**c) Inventario**

Inventario de Mercaderías	337,254.37
<b>Total</b>	<b>337,254.37</b>

**d) Propiedades, Plantas y Equipos**

Terrenos	44,571.54
Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	496,106.09
Construcciones en curso y otros activos en tránsito	24,902.38
Muebles y enseres	43,353.36
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	224,829.19
Equipo de computación y software	21,572.92
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	80,159.83
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	<u>-144,467.36</u>
<b>Total</b>	<b>791,027.95</b>

**e) Activos por Impuestos diferidos**

Diferencias temporarias	3,267.04
<b>Total</b>	<b>3,267.04</b>

**f) Cuentas por Pagar**

Proveedores Nacionales	526,351.06
Obligaciones con Instituciones Financieras - corrientes	259,392.59
Otras cuentas por Pagar	55,558.06
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	<u>737.38</u>
<b>Total</b>	<b>842,039.09</b>

**g) Beneficios Sociales por Pagar**

Participación trabajadores 15%	0.00
Obligaciones con el IESS	4,326.44
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados	12,919.49
Otras provisiones, SRI, Impo renta	<u>23,095.15</u>
<b>Total</b>	<b>40,341.08</b>

**h) Obligaciones con Instituciones Financieras/Otras cuentas por pagar Largo Plazo**

Otras Cuentas por Pagar L/P	354,667.34
Con accionistas	<u>74,919.46</u>
<b>Total</b>	<b>429,586.80</b>

**2 Capital social**

Al 31 de Diciembre del 2018, el Capital Suscrito y Pagado consiste en 1100 participaciones ordinarias y nominativas de US \$ 100,00 cada una.

### **3 Patrimonio**

Capital Suscrito y pagado	110,000.00
Reserva Legal	3,822.19
Utilidades de ejercicios anteriores	106,238.25
Pérdidas de Ejercicio	-27,284.85
Ganancias y perdidas actuariales acumuladas	3,267.04
<b>Total</b>	<b>196,042.63</b>

### **3 ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME**

No han ocurrido acontecimientos relevantes hasta la fecha de emisión del informe.

Ing. Mendoza Mejía Rosa Jacqueline  
**GERENTE GENERAL**  
**DISALME CIA. LTDA.**

Econ. Silvino Santana  
**CONTADOR**  
REG. # 13-027823