



# **DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**

## **Estados Financieros**

Al 31 de diciembre de 2016, al 31 de diciembre de 2017

## **CONTENIDO**

Estados de Situación Financiera  
Estados de Resultados Integrales  
Estado de Cambios el Patrimonio  
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo  
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2017.**  
**(No Consolidados)**

---

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2016-2017**

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2017**

CUENTA	AÑO 2016	AÑO 2017
<b>ACTIVO</b>	<b>357,818.44</b>	<b>597,565.63</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>165,699.20</b>	<b>39,485.68</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	89,815.98	39,485.68
CAJA	100.00	1,198.39
BANCOS LOCALES	89,715.98	38,287.29
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>192,119.24</b>	<b>558,079.95</b>
NO DEPRECIABLES		288,122.90
TERRENOS		288,122.90
DEPRECIABLES		269,957.05
EDIFICIOS		268,624.95
EQUIPO DE OFICINA		970.15
EQUIPOS DE COMPUTACION		361.95
<b>PATRIMONIO</b>	<b>(356,445.54)</b>	<b>(597,565.63)</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>(413,950.00)</b>	<b>(413,950.00)</b>
CAPITAL SUSCRITO	(413,950.00)	(413,950.00)
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(413,950.00)	(413,950.00)
<b>RESERVAS</b>	<b>(29,831.42)</b>	<b>(454,501.62)</b>
RESERVA LEGAL	(14,902.87)	(14,902.87)
RESERVA LEGAL	(14,902.87)	(14,902.87)
OTRAS RESERVAS	(14,928.55)	(14,928.55)
OTRAS RESERVAS	(14,928.55)	(439,598.75)
<b>RESULTADOS</b>	<b>87,335.88</b>	<b>270,885.99</b>
RESULTADOS ACUMULADOS	(187,179.73)	87,335.88
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(27,369.68)	87,335.88
EFFECTOS ADOPCION NIIF	(159,810.05)	(159,810.05)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	274,515.61	183,550.11
<b>TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(357,818.44)</b>	<b>(597,565.63)</b>

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2017.**  
**(No Consolidados)**

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION.**  
**Estado de Resultados Integrales**  
**Al 31 de diciembre de 2016-2017**

CUENTA	AÑO 2016	AÑO 2017
INGRESOS	(142,852.54)	(4,488.37)
INGRESOS OPERACIONALES COMERCI	(105,670.44)	(4,488.37)
Ventas	(117,002.11)	(4,488.37)
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>417,368.15</b>	<b>188,038.48</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>51,432.45</b>	<b>-</b>
COSTOS DE VENTAS LOCALES	41,934.97	-
COSTOS DE PRODUCCION	9,497.48	-
COSTO DE PRODUCCION	9,497.48	-
MATERIA PRIMA	9,497.48	-
GASTOS DE COMERCIALIZACION	106,669.23	-
REMUNERACIONES	34,253.69	-
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERAC	26,210.68	-
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	3,587.80	-
BENEFICIOS SOCIALES	4,455.21	-
SERVICIOS	6,901.16	-
SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETA	2,530.96	-
SERVICIOS PUBLICOS	4,370.20	-
MOVILIZACION	4,129.29	-
MOVILIZACION LOCAL	4,129.29	-
MANTENIMIENTO	3,965.19	-
MANTENIMIENTO	3,965.19	-
SUMINISTROS	3,333.16	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	3,333.16	-
GASTOS DE VIAJE	4,641.44	-
GASTOS DE VIAJE	4,641.44	-
OTROS GASTOS	49,445.30	-
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>258,334.10</b>	<b>187,968.22</b>
REMUNERACIONES	38,879.10	28,447.66
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERAC	27,265.88	25,198.36
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	3,963.75	1,086.16
BENEFICIOS SOCIALES	7,649.47	2,163.14
SERVICIOS	43,698.46	5,316.40
SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETA	34,078.02	2,453.70
SERVICIOS PUBLICOS	2,931.42	2,862.70
SEGUROS	6,689.02	-
MOVILIZACION		766.19
MOVILIZACION LOCAL		766.19
MANTENIMIENTO	2,052.56	1,350.13
MANTENIMIENTO	2,052.56	1,350.13
SUMINISTROS	1,553.06	392.63
SUMINISTROS Y MATERIALES	1,553.06	392.63
IMPUESTOS	34,641.71	15,057.63
IMPUESTOS LOCALES	34,641.71	15,057.63
DEPRECIACIONES		17,365.27
NO ACELERADA		17,365.27
GASTOS DE VIAJE	1,974.25	-
GASTOS DE VIAJE	1,974.25	-
OTROS GASTOS	135,534.96	119,272.31
OTROS GASTOS	135,534.96	119,272.31
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>872.37</b>	<b>70.26</b>
GASTOS FINANCIEROS	872.37	70.26
INTERESES	872.37	70.26
<b>UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>274,515.61</b>	<b>183,550.11</b>

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE 2016 – 2017.**

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA CIA. LTDA.**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	AÑO 2017
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Cobranza a clientes	-
Pago a proveedores	(136,707.84)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(28,447.66)
Otros pagos de operación	(18,394.61)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>(183,550.11)</b>
Venta de activos fijos	4,488.37
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>4,488.37</b>
<b>EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(179,061.74)</b>
<b>DEL AÑO</b>	<b>170,385.39</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO</b>	<b>(8,676.35)</b>

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA CIA. LTDA.**  
**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL**  
**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES**  
**DE OPERACIÓN**

	AÑO 2017
<b>Utilidad antes de impuesto a la renta</b>	<b>-</b>
<b>Ajustes a la utilidad neta:</b>	<b>-</b>
<b>Disminución (aumento) en activos:</b>	<b>-</b>
Cuentas por cobrar comerciales	-
<b>Aumento (disminución) en pasivos:</b>	<b>183,550.11</b>
Cuentas por pagar comerciales	-
Otras pasivos	183,550.11
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>183,550.11</b>

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2015	413,950.00	14,902.87	4.05	-	14,924.50	-	-	38,341.27	(285,487.20)	159,810.05	-	-	356,445.54
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>													-
Aumento (disminución) de capital social													-
Reserva Legal y estatutaria													-
Aportes para futuras capitalizaciones													-
Prima por emisión primaria de acciones													-
Dividendos													-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales													-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)												(183,550.11)	(183,550.11)
Otros cambios (detallar)						424,670.20							424,670.20
Participación trabajadores													-
Impuesto a la renta													-
Amortización perdidas													-
Compensación ID													-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2016	413,950.00	14,902.87	4.05	-	14,924.50	424,670.20	-	38,341.27	(285,487.20)	159,810.05	-	(183,550.11)	597,565.63

**5. INFORMACIÓN Y RESEÑA CORPORATIVA DE LA COMPAÑÍA QUE REPORTA**

**Razón Social de la entidad:** DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION

**RUC de la entidad:** 1890066573001

**Domicilio de la entidad:** Vía a Tangaiche y Av. El Cóndor  
 American Park  
 Ambato - Ecuador.

**Teléfono:** (03) 2 408313

**Objeto Social:**

La compañía se dedicara a las siguientes actividades: a) Comprar, vender, importar, exportar, comercializar y distribuir todo tipo de productos alimenticios, en estado natural, semi-elaborados o elaborados, para el consumo humano o animal, medicinas en general sean estas con nombre comercial, genéricas y naturales, productos de limpieza, productos agrícolas, agropecuarios Desde que se comenzó el proceso de liquidación se ha dejado de responder al objetivo social, ya que a partir de esa fecha se dedica completamente a la liquidación de la personería jurídica.

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

<b>Forma legal de la entidad:</b>	En Liquidación
<b>Fecha de Constitución:</b>	25/08/1981
<b>País de incorporación:</b>	Ecuador
<b>Capital Suscrito:</b>	\$413.950,00
<b>Valor Acción:</b>	\$1,00

**Reseña Corporativa:**

La Empresa Disama en Liquidación, esta en el proceso de terminar de la personería jurídica por lo que ya no cumple con el objeto social, con anterioridad la empresa era una Empresa de excelencia, reconocida a Nivel Provincial y Regional por la calidad de nuestros productos, fundada desde el año de 1977, mediante un grupo societario familiar, cuya unión, esfuerzo y trabajo arduo logró sacar adelante la Compañía, aportando de igual manera con una gran número de fuentes de trabajo en un ambiente dinámico y eficiente.

A partir de 30 de marzo del 2017 se comenzado oficialmente el proceso de liquidación según resolución se autorizo proseguir e con el balance final el 09 de noviembre del 2017, una vez aprobado el Balance de inicio de liquidación.

**Administradores Actuales:**

<b>Liquidador:</b>	Soria Castillo Ángel Patricio
Fecha de nombramiento:	2017/03/07
Fecha de Registro Mercantil:	2017/03/09
No° Registro Mercantil:	198
<b>Grupo de Adopción:</b>	Tercero
<b>Tipo de Adopción:</b>	NIIF PYMES

**6. ESTADO DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (en adelante "NIIF para PYMES"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2015.

## **7. BASES DE MEDICIÓN**

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico. Los estados financieros se presentan de dólares estadounidenses, que es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

## **8. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS.**

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

### **8.1. Información comparativa**

Tomando en cuenta lo que requiere el párrafo 3.14 que la compañía revele, esta presentará dentro de un conjunto completo de estados financieros, información comparativa con respecto al periodo comparable anterior para todos los importes monetarios presentados en los estados financieros, así como información comparativa específica de tipo narrativo y descriptivo. Se debe tomar en cuenta que deben existir diferencias debido al cambio de las operaciones por liquidación.

### **8.2 Moneda funcional y de presentación.**

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el dólar estadounidense.

### **8.3 Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.**

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

### **8.4 Efectivo y equivalente al efectivo.**

Incluye aquellos activos financieros líquidos como efectivo en caja general y chica, y depósitos a la vista en bancos nacionales que puedan retirarse en cualquier momento sin ningún tipo de penalidad.

### **8.5 Propiedad, planta y equipo.**

#### ***Reconocimiento y medición***

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa.

### **8.6 Capital social.**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

### **8.7 Gastos de Comercialización y Administración.**

Los gastos que están separados según su naturaleza corresponden a remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa referentes a la liquidación de la Compañía.

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**9. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.**

**9.1. Riesgo Operacional.**

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. Para realizar la gestión de riesgos operacionales, inicialmente se realiza una identificación y documentación de los procesos internos, en donde se describen las actividades específicas desarrolladas en cada uno. La empresa identifica los riesgos en el sentido de ir cerrando las operaciones mediante la contratación de seguros.

**DETALLE DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA**

**10. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
CAJA	100.00	1,198.39
Caja General		1,198.39
Caja Chica - Napoleon Nuñez	100.00	
BANCOS LOCALES	89,715.98	38,287.29
Banco Internacional	75,102.93	38,287.29
Banco Pichincha	14,613.05	-

**11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: DEPRECIABLES**

Se realizó la reclasificación de cuentas a propiedad planta y equipo de manera que esta tenga las cuentas de depreciación.

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
ACTIVO NO CORRIENTE	192,119.24	558,079.95
NO DEPRECIABLES		288,122.90
TERRENOS		288,122.90
Terrenos		288,122.90
DEPRECIABLES		269,957.05
EDIFICIOS		268,624.95
Edificios		284,116.23
(-) Deprec. Acum. Edificios		(15,491.28)
EQUIPO DE OFICINA		970.15
Equipos de Oficina		1,376.33
Valuación Equipos de Oficina		(406.18)
EQUIPOS DE COMPUTACION		361.95
Equipos de Computacion		1,105.28
Valuacion Equipos de Computacion		(743.33)

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**17. CAPITAL SOCIAL**

El capital social se encuentra dividido en participaciones acumulativas e indivisibles de \$1,00 de valor cada una, este capital se encuentra legalmente pagado en la forma y proporciones antes descritas a continuación:

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
PATRIMONIO	(356,445.54)	(597,565.63)
CAPITAL SOCIAL	(413,950.00)	(413,950.00)
CAPITAL SUSCRITO	(413,950.00)	(413,950.00)
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(413,950.00)	(413,950.00)
Castillo Rios Jaime Gilberto	(9,935.00)	(9,935.00)
Mayorga Castillo Fanny Esthela	(50,916.00)	(50,916.00)
Mayorga Castillo Juan Oswaldo	(19,455.00)	(19,455.00)
Salazar Castillo César Enrique	(161,234.00)	(161,234.00)
Salazar Carrion Mayra	(19,223.00)	(19,223.00)
Salazar Silva Marlon	(19,223.00)	(19,223.00)
Salazar Silva Katty	(19,223.00)	(19,223.00)
Salazar Silva Pablo	(19,222.00)	(19,222.00)
Silva Noboa Dalba	(76,891.00)	(76,891.00)
Soria Castillo Angel Patricio	(13,039.00)	(13,039.00)
Soria Castillo Blanca Isabel	(1,863.00)	(1,863.00)
Soria Castillo Idak Soraya	(1,863.00)	(1,863.00)
Soria Castillo Lupe Susana	(1,863.00)	(1,863.00)

**18. RESERVAS**

Un resumen de estas cuentas fue como sigue.

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
RESERVAS	(29,831.42)	(454,501.62)
RESERVA LEGAL	(14,902.87)	(14,902.87)
RESERVA LEGAL	(14,902.87)	(14,902.87)
Reserva Legal	(14,902.87)	(14,902.87)
OTRAS RESERVAS	(14,928.55)	(14,928.55)
OTRAS RESERVAS	(14,928.55)	(439,598.75)
Reservas Facultativa y Estatutaria	(4.05)	(4.05)
Reserva Voluntaria	(14,924.50)	(14,924.50)
Reserva por Revalorizacion de Activos Fijos		(424,670.20)

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 por ciento (Responsabilidad Limitada) de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**19. RESULTADOS ACUMULADOS**

**19.1 EFECTOS POR ADOPCIÓN NIIF**

En cumplimiento a lo dispuesto en la resolución No. SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 del 1 de marzo del 2011 en la cual estipula en el artículo cuarto dice: “Los ajustes de la adopción por primera vez de la NIIF se registraran en el patrimonio en la subcuenta “Resultados acumulados por adopción de primera vez de las NIIF”, separado de los demás resultados acumulados, y su saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los accionistas.”

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
RESULTADOS ACUMULADOS	(187,179.73)	87,335.88
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(27,369.68)	87,335.88
Utilidad del Ejercicio	(25,673.48)	(25,673.48)
Pérdida del Ejercicio	10,971.59	285,487.20
Ajuste de NIIF 2011	(12,667.79)	(12,667.79)
EFFECTOS ADOPCION NIIF	(159,810.05)	(159,810.05)
Efectos de Adopción por Primera Vez 2010	(159,810.05)	(159,810.05)

La compañía acogiéndose al Art. 11 de la LRIT ha compensado las pérdidas sufridas en el ejercicio, con las utilidades gravables que obtuvieren dentro de los cinco períodos impositivos siguientes. Según este artículo los socios no podrán compensar las pérdidas de la sociedad con sus propios ingresos.

## 20. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
RESULTADOS DEL EJERCICIO	274,515.61	183,550.11
Perdida del Ejercicio	274,515.61	183,550.11

## INGRESOS DE LA COMPANIA

### 21. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos ordinarios de la compañía dentro del territorio nacional se detallan a continuación

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
INGRESOS	(142,852.54)	(4,488.37)
INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(105,670.44)	(4,488.37)
Ventas	(117,002.11)	(4,488.37)
(-) Descuento en venta	177.89	
(-) Devolución en venta	11,153.78	

### 22. INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS

No existieron ingresos ordinarios de la compañía dentro del territorio nacional por servicios:

### 23. OTROS INGRESOS

No existieron otros ingresos de la compañía

## COSTOS Y GASTOS

### 24. COSTO DE VENTAS y COSTOS DE PRODUCCIÓN

Al no existir operaciones normales en la empresa los costos de venta no se generan

### 25. GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN

Los gastos del área comercial al no existir operaciones normales no se han realizado.

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**26. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos del área comercial se detallan a continuación agrupados por la naturaleza del gasto:

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	258,334.10	187,968.22
REMUNERACIONES	38,879.10	28,447.66
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CO	27,265.88	25,198.36
Sueldos y Salarios	26,975.37	7,133.36
Servicios Prestados		18,065.00
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	3,963.75	1,086.16
Aportes Patronal	2,410.85	552.80
Fondos de Reserva	1,552.90	533.36
BENEFICIOS SOCIALES	7,649.47	2,163.14
Decimo Tercer Sueldo	2,062.73	600.00
Decimo Cuarto Sueldo	1,373.61	376.00
Vacaciones	-	324.80
Indemnizaciones	4,213.13	600.00
Fondos de Reserva pagado en Rol		262.34
SERVICIOS	43,698.46	5,316.40
SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONA	34,078.02	2,453.70
Honorarios Profesionales	3,679.48	2,210.00
Notarios y Registradores de la Propiedad		243.70
SERVICIOS PUBLICOS	2,931.42	2,862.70
Agua	10.35	348.34
Energia	376.17	840.13
Telecomunicaciones	2,544.90	1,674.23
Transporte y Movilización Personal		766.19
MANTENIMIENTO	2,052.56	1,350.13
Mantenimiento Equipo de Cómputo	1,216.32	874.90
Mantenimiento Edificios	788.42	475.23
SUMINISTROS	1,553.06	392.63
SUMINISTROS Y MATERIALES	1,553.06	392.63
Suministros y Materiales	1,553.06	392.63
IMPUESTOS	34,641.71	15,057.63
IMPUESTOS LOCALES	34,641.71	15,057.63
Impuestos Municipales	5,446.21	3,526.50
Impuestos Contrib. Super. Cias	731.33	271.94
Otros Impuestos y Contribuciones	28,340.54	11,259.19
DEPRECIACIONES		17,365.27
NO ACCELERADA		17,365.27
Depreciacion de Edificios		15,491.28
Depreciacion de Muebles y Enseres		86.15
Depreciacion de Equipos de Oficina		406.18
Depreciacion de Equipos de Computación		1,381.66
OTROS GASTOS	135,534.96	119,272.31
OTROS GASTOS	135,534.96	119,272.31
Publicidad y Propaganda		659.51
Misceláneos		1,606.60
Gastos no deducibles		76,350.77
Deterioro Propiedad planta y equipo		40,655.43
GASTOS FINANCIEROS	872.37	70.26
GASTOS FINANCIEROS	872.37	70.26

**27. GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	AÑO 2016	AÑO 2017
INTERESES	872.37	70.26
Comisiones y Gastos Bancarios	872.37	70.26

**DISTRIBUIDORA SALAZAR MAYORGA DISAMA EN LIQUIDACION**  
**Notas a los Estados Financieros 2017**  
**(Expresadas en dólares)**

**28. A CLARACIONES**

Todas las actividades realizadas durante el presente ejercicio fiscal están vinculadas con el objetivo de la empresa que es llegar a la liquidación de la misma

**29. EVENTOS SUBSECUENTES A LA PRESENTACIÓN DE ESTOS BALANCES**

En el período comprendido entre el 1 de enero de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero que afectaran la utilidad y dividendos de los accionistas.

Patricio Soria  
GERENTE

Vanessa Robalino  
CONTADOR