

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

La Compañía DITRIMED S.A, está facultada para: A) importar, exportar y comercializar toda clase de bienes muebles tradicionales o no, en especial, de equipos, maquinarias, sistemas, aparatos, herramientas, materiales, insumos, repuestos eléctricos, electromecánicos, electrónicos mecánicos, para comunicaciones, telecomunicaciones y data comunicaciones. B) el arrendamiento, administración, desarrollo, fomento y explotación de predios urbanos o rústicos relacionados con los sectores agrícola, ganadero, comercial, forestal, minero, turístico y pesquero. C) La importación, producción, explotación y comercialización interna o externa de toda clase de servicios, bienes, productos, insumos, partes, piezas, accesorios y repuestos relacionados con los sectores de comunicación y telecomunicación, automotriz, alimenticio, inmobiliario, informático, químico, sanitario, agrícola, ganadero, comercial, forestal, turístico, minero y pesquero, excluyéndose expresamente los títulos valores. D) la actividad inmobiliaria en lo que refiere, compra, venta, permuta, corretaje, agenciamiento, arrendamiento, anticresis y administración de bienes muebles e inmuebles, propios o de terceros. E) A la importación de medicinas y de más insumos de consumo humano; materiales quirúrgicos. F) ser socia o accionista de otras compañías, sociedades, corporaciones, fundaciones y asociaciones. G) La actividad mercantil como comisionista, mandataria, agente, representante de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, la asesoría en los campos que constituyen su objeto social. H) La agencia y representación de firmas nacionales o extranjeras, públicas, semipúblicas o privadas, que tenga a fin objeto social. I) Cultivo, cria explotación, desarrollo, industrialización, transformación, procesamiento, comercialización interna, exportación e importación de toda clase de flore, frutas, hortalizas, legumbres, semillas, platas, frutos, esquejas y en general productos agropecuarios forestarles, ganaderos, aeroindustriales y especies subacuáticas, en estado natural o procesado, así como la importación y/o de los bienes materiales, insumos, equipos, maquinaria y repuestos relacionados con estas actividades. J) la participación en licitaciones y concursos de ofertas para el suministro de bienes materiales y para la prestación, concesión, delegación, administración o privatización de bienes y servicios públicos. K) el mantenimiento, la prestación de servicios y la asesoría en los campos que constituyen su objeto social, en consecuencia, serán propios de la compañía todos los actos y contratos que se relacionen directa o indirectamente con el objeto social, para el cumplimiento de sus fines. La compañía podrá celebrar tdos los actos o contratos civiles o mercantiles permitidos por las leyes, realizar inversiones, formar parte de otras compañías o fusionarse con otras empresas. L) importación de armas, municiones, y equipos de comunicación.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

a. Preparación de los Estados Financieros

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

c. Cuentas y documentos por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los clientes por la mercadería vendida en el curso normal de los negocios, se clasifican como activos corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía no realizó la provisión del 1% de sus cuentas por cobrar.

d. Provisión Beneficios Sociales

La Compañía realizó la provisión de los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, tales como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

e. Participación de los empleados en las Utilidades

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores, en el periodo 2012 generó utilidad gravable y registró cargos por concepto de provisión participación trabajadores en los resultados del ejercicio.

f. Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 23% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

g. Patrimonio

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, reserva legal, aportes futura capitalización, resultados acumulados y resultado del ejercicio.

h. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos comprenden el valor de la venta de bienes, neto de impuestos a las ventas, rebajas y descuentos y se reconocen cuando los bienes han sido entregados al cliente, el cliente ha aceptado los productos y la cobranza de las cuentas por cobrar correspondiente está razonablemente asegurada.

NOTA 3. CLIENTES

La cuenta "**Cientes**" al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

CLIENTES	
Advancetel	669.81
TOTAL	669.81

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran valores por concepto de anticipos entregados, reclamos de seguros, garantías, préstamos; los cuales aún se encuentran pendientes de ser liquidados o recuperados, su detalle es el siguiente:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Bridgecom	4,613.73
Franklin Jaramillo	420.00
Moisés Sanchez	3,200.00
TOTAL	26.370,00

NOTA 5. PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta está constituida por valores entregados al Servicio de Rentas Internas por concepto de impuestos anticipados, su detalle es el siguiente:

PAGOS ANTICIPADOS	
IVA Retenido 30% (Bienes)	1,424.70
Retención en la Fuente 1-5%	395.75
Crédito tributario Total	41.16
TOTAL	1,861.61

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 6. PROYECTOS EN TRANSITO

La cuenta "**Proyectos en Transito**" al 31 de diciembre de 2012 está conformado de la siguiente manera:

PROYECTOS EN TRANSITO	
Proy. Capacitación Aeropolicial	41,666.81
TOTAL	41,666.81

NOTA 7. PROVEEDORES

La cuenta "**Proveedores**" al 31 de diciembre de 2012 está conformado de la siguiente manera:

PROVEEDORES		
Del exterior		18.850,00
Ticsa Cargo		678.81
TOTAL		19.528,81

NOTA 8. INSTITUCIONES PÚBLICAS

Corresponde a obligaciones por pagar al Servicio de Rentas Internas y al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, su detalle es el siguiente:

INSTITUCIONES PUBLICAS	
Aportes al IESS	580.50
Obligaciones al SRI	9.439,67
TOTAL	10.020,17

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta "Otras cuentas por pagar" al 31 de diciembre de 2012 está conformado de la siguiente manera:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Controles S.A	27.922,27
Celectro S.A	18.615,65
TOTAL	46.537,92

NOTA 10. CAPITAL

El capital suscrito de la compañía es de ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norte América, divididos en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de valor cada una. El capital autorizado es de (1.600) un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norte América, valor hasta el cual la compañía podrá aceptar suscripciones y emitir acciones. Estos valores constan en la escritura pública de constitución de DITRIMED S.A celebrada el 23 de septiembre del 2004 ante el Notario Jaime Aillón Albán

Para el año 2012 el capital de la Compañía queda de la siguiente manera:

DATOS DE LOS SOCIOS / ACCIONISTAS						
CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA (USD \$):						800,0000
NO.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO INVERSIÓN	CAPITAL	RESTRICCIÓN
1	1709097354	ESPINOSA SANTACRUZ CLAUDIA BERENICE	ECUADOR	NACIONAL	160,0000	
2	1716754617	SANCHEZ ESPINOSA STEFANIA	ECUADOR	NACIONAL	640,0000	
TOTAL (USD \$):						800,0000

NOTA 11. RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 12. VENTAS

Esta cuenta corresponde a las ventas realizadas de servicios y bienes, por los proyectos realizados en el año 2012, su detalle es el siguiente:

VENTAS	
Venta Brutas	39.575,00
TOTAL	39.575,00

NOTA 13. COSTO DE VENTAS

La cuenta "**Costo de Ventas**" al 31 de diciembre de 2012 presenta los siguientes saldos:

COSTOS	
Proyecto Equipo Analizador de Baterías	18.916,08
TOTAL	18.916,08

NOTA 14. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" corresponden a:

GASTOS	
Gastos de Administracion	
Remuneración Salarial	8.814,93
Bono Transporte	2.850,00
Aporte Patronal	1.071,00
Decimo Tercer Sueldo	969,39
Decimo Cuarto Sueldo	-5.74
Suministros y Materiales	80.00
Transporte	592,00
Iva que se carga al gasto	3.96
Gastos de Ventas	
Gastos de gestión	5,258.82
Gastos de Viaje	3.424,86
TOTAL	17.800,40

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 15. EGRESOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta está conformada por los gastos financieros incurridos por la Compañía por el manejo de cuentas Bancarias, servicios de tarjetas de crédito y gastos varios que no tienen relación directa con la actividad de la Compañía, su detalle es el siguiente:

NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros	13.2	47.79
TOTAL		47.79

NOTA 16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA DITRIMED S.A	
UTILIDAD DE EJERCICIO	2.733,12
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	409.97
- 100% DIVIDENDOS EXENTOS	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	
+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
- AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
BASE IMPONIBLE	2323.15
23% IMPUESTO A LA RENTA	541.74
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	32.24
+ SALDO ANTICIPO IR	
- RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCICIO	395.75
- CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	
- ANTICIPO IR PROXIMO AÑO	
IMPUESTO A PAGAR	145.99
INTERESES (1.021%)	4.47
MULTA (3%)	13.14
TOTAL A PAGAR	163.60

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 17. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2012.

NOTA 18. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de estos estados financieros (21 de Mayo del 2013) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



Andrea Suasnavas
RUC: 1721337853001
No. Registro: 14-04880