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 todos 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

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 2015, 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 2015 generó utilidad gravable y registró cargos por concepto de provisión participación trabajadores en los resultados del ejercicio.

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

g. Patrimonio

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. 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	
Advancetel	9.227.89
Richard Aguilar	2,000.00
Bridgecom	61.629.34
Franklin Jaramillo	3,000.00
Moises Sánchez	2.520.44
TOTAL	78.377.67

ANTICIPO PROVEEDORES	
Autolider Ecuador S.A	7,714.29
Pedro Jerves	180.25
TOTAL	7.894.54

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 4. PAGOS ANTICIPADOS

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

IMPUESTOS FISCALES	
Anticipos Impuesto a la Renta	584.66
IVA Retenido 30% (Bienes)	1,424.70
Retención en la Fuente 1-5%	4.651.31
12% Iva CreditoTributario	5.549.02
Crédito tributario Total	-1.182.67
TOTAL	11.027.02

NOTA 5. PROYECTOS EN TRANSITO

La cuenta "**Proyectos en Transito**" al 31 de diciembre de 2015 está conformado de la siguiente manera:

PROYECTOS EN TRANSITO	
Proyecto capacitación Aeropolicial	41,666.81
Proyecto 4 Helicopteros	47.781.94
Proy. Cocinas de Inducción	24.797.29
TOTAL	144.246.04

NOTA 6. PROVEEDORES

La cuenta "**Proveedores**" al 31 de diciembre de 2015 está conformado de la siguiente manera:

PROVEEDORES	
Proveedores del Exterior	18,850.00
Cristian Andrade	204.06
Ticsa Cargo	678.81
Froc S.A	33.92
Kenmec Technologic	1.378.80
TOTAL	21.145.59

NOTA 7. INSTITUCIONES PÚBLICAS

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

OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	
Aportes less	2.999.27
Prestamos IESS	2,101.60
Fondos de Reserva	-2,692.59
OBLIGACIONES FISCALES	
Impuesto a la Renta	318.03
Ret.Fte en Relación de Dependencia	4,717.15
Iva en Ventas	16,751.40
Retenciones en la Fuente (1%-8%-10%)	1,666.25
Retenc. en la Fuente IVA 30% (Bienes)	2.88
Retenc. en la Fuente IVA 100% (Honorarios)	158.70
Iva por pagar	-11.939.63
TOTAL	14,083.06

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta **"Otras cuentas por pagar"** al 31 de diciembre de 2015 está conformado de la siguiente manera:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Controles S.A (nomina Adjudicatura)	51,780.95
Ing. Mosies Sanchez	6,661.55
Celectro S.A.	11.190.14
Diego Solezio	155.68
Advancetel S.A	14,076.38
Cuentas por pagar multas empleados	66.68
Ana Maria Cabezas	586.08
Sepronac	275.05
TOTAL	84.792.51

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 9. 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 2015 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	10.080,0000	
2	1716754617	SANCHEZ ESPINOSA STEFANIA	ECUADOR	NACIONAL	40.320,0000	
TOTAL (USD \$):						50.400,0000

NOTA 10. 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 distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 11. VENTAS

Esta cuenta corresponde a las ventas realizadas de servicios y bienes, por los proyectos realizados en el año 2015, su detalle es el siguiente:

VENTAS	
Venta Brutas	65.333.38
Ingreso por venta de Activos F.	22.698.76
Reembolso de gastos	14.00
TOTAL	88.046.14

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Remuneración Salarial	44.194.28
Aporte Patronal 12.15%	4.701.33
Décimo Tercero Sueldo	3.224.54
Décimo Cuarto Sueldo	1.148.53
Vacaciones	1.612.26
Fondos de reserva	2.125.15
15% Participación Laboral	616.10
Legalizaciones varias	223.13
Papelería y suministros de oficina	85.00
Luz, agua y teléfono	68.14
Internet	706.44
Servicios de Asesoría	125.00
Impuestos y contribuciones	11.421.30
Depreciación Vehículos	15.773.05
Mantenimiento de vehículos	120.00
GASTOS DE VENTAS	
Suministros y materiales de proyectos	105.00
TOTAL	84.249.25

NOTA 12. 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 por servicios Bancarios	279.29
Impuestos municipales	26.35
TOTAL	305.64

NOTA 13. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA RASTREO S.A	
UTILIDAD DE EJERCICIO	4.107.35
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	616.10
- 100% DIVIDENDOS EXENTOS	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	
+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
- AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
BASE IMPONIBLE	3.491.25
22% IMPUESTO A LA RENTA	768.08
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	
+ SALDO ANTICIPO IR	936.69
- RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCICIO	2.768.86
- CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	594.79
- ANTICIPO IR PROXIMO AÑO	2.472.29
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	2.426.96
INTERESES (1.021%)	
MULTA (3%)	
OTAL A PAGAR	

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2015.

NOTA 15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (22 Enero del 2016) 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.

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Cristina Suasnavas
RUC: 11751867423001