

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2016, 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 2016 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 22% 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 2016

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:

1104003000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		67,900.74
1104003004	Richard Aguilar	2,000.00	
1104003011	Bridgecom	62,489.11	
1104003012	Franklin Jaramillo	3,000.00	
1104003013	Moises Sanchez	411.63	
1105	ANTICIPO PROVEEDORES		76,509.54
1105001000	Autolider Ecuador S.A	7,714.29	
1105003000	Pedro Jerves	180.25	
1105012000	Mano de Obra - Anticipos	1,290.00	
1105014000	Heli - Mart	67,325.00	

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:

1106	IMPUESTOS FISCALES		28,786.18
1106002	Anticipos Impuesto a la Renta	584.66	
1106003	IVA Retenido 30% (Bienes)	5,108.91	
1106006	Retención en la Fuente 1-5%	6,307.73	
1106007	12% Iva CreditoTributario	6,314.81	
1106008	Credito tributario Total	10,470.07	

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 5. PROYECTOS EN TRANSITO

La cuenta **"Proyectos en Transito"** al 31 de diciembre de 2016 está conformado de la siguiente manera:

1109	PROYECTOS EN TRANSITO		210,480.59
1109001	Proyecto capacitacion Aeropolicial	41,666.81	
1109002	Proyecto 4 Helicopteros	47,781.94	
1109003	Proyecto Cocinas de Induccion	40,713.83	
	Proyecto Adecuaciones oficinas Aeropolicial	80,318.01	

NOTA 6. PROVEEDORES

La cuenta **"Proveedores"** al 31 de diciembre de 2016 está conformado de la siguiente manera:

2104	PROVEEDORES		45,498.14
2104001	Proveedores del Exterior	18,850.00	
2104006	Ticsa Cargo	678.81	
2104008	Pino Dina Magdalena	1,216.53	
2104012	Froc S.A	33.92	
2104013	Kenmec Technologic Co	1,378.80	
2104015	Dhl Express Ecuador S.A	68.82	
2104016	Mercy Mabel Peralta - Vivero los Jazmines	2,262.93	
2104017	Cesar Guallasamin - Electricista	1,235.15	
2104018	Echeverria Chicaiza Washington	368.84	
2104019	Perez Proaño Maria Carolina	4,206.00	
2104020	Jeanette Magdalena Paredes - DICON	2,871.79	
2104021	Trecx Cia.Ltda	1,716.99	
2104023	Criollo Pillajo Luis	370.51	
2104024	Yachimba Taco Manuel - Mano de obra	3,315.29	
2104028	Stark Equipos-Amangandi Cesar	550.93	
2104031	Omar Garzon	345.50	
2104032	Nelson Pallo-Mano de Obra	347.84	
2104033	Jose Mendoza-Mano de Obra	202.47	
2104034	Suarez Iza Maria-Plantas	690.76	
2104035	Vendedor Pintulac	89.89	
2104036	Diego Fernando Torres-Pavimentacion	4,696.37	

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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:

2101	OBLIGACIONES IESS POR PAGAR		1,647.08
2101001	Aportes less	2,238.07	
2101002	Prestamos IESS	2,101.60	
2101003	Fondos de Reserva	-2,692.59	
2102	REMUNERACIONES ADICIONALES POR PAGAR		56,284.16
2102001	Sueldos por Pagar	40,936.91	
2102002	Decimo Tercer Sueldo por pagar	7,517.99	
2102003	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,769.47	
2102004	Vacaciones por pagar	5,238.71	
2102006	15% Participacion Trabajadores	821.08	
2103	OBLIGACIONES FISCALES		25,116.54
2103001	Iva en Ventas	29,029.70	
2103002	Retenciones en la Fuente (1%-8%-10%)	1,737.46	
2103003	Ret.Fte en Relacion de Dependencia	4,717.15	
2103004	Impuesto a la Renta	1,086.10	
2103005	Retenc. en la Fuente IVA 30% (Bienes)	129.12	
2103006	Retenc. en la Fuente IVA 70% (Servicios)	171.50	
2103007	Retenc. en la Fuente IVA 100% (Honorarios)	185.14	
2103008	Iva por pagar	-11,939.63	

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta "Otras cuentas por pagar" al 31 de diciembre de 2016 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.	24,663.02
Diego Solezio	155.68
Advancetel S.A	14,076.38
Cuentas por pagar multas empleados	66.68
Ana Maria Cabezas	-5.40
Sepronac	115,000.00
TOTAL	212,398.86

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2016 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 2016, su detalle es el siguiente:

41	INGRESOS OPERACIONALES	
4101	Ventas Brutas	129,560.70

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		78,317.15
Remuneracion Salarial	33,243.37	
Aporte Patronal 12.15%	4,039.07	
Décimo Tercero Sueldo	2,770.27	
Décimo Cuarto Sueldo	1,031.92	
Vacaciones	1,385.16	
Fondos de reserva	1,881.56	
15% Participacion laboral		
Contribucion solidaria sobre Utilidades 3%	104.73	
Indemnizaciones patronales	1,656.45	
Bonificacion 25%	138.04	
Capacitacion del Personal	3,006.11	
Arriendos oficinas y bodegas	15,867.84	
Papeleria y suministros de oficina	448.68	
Luz, Agua y telefono	392.65	
Combustibles y Lubricantes	44.74	
Servicio de internet	611.13	
Suscripciones, revistas y publicaciones	56.92	
Impuestos y contribuciones	355.84	
Notarios, registrador mercantil, etc	119.60	
Mantenimiento de vehiculos	677.71	
Atencion a terceros	71.85	
Courier, correos y otros	413.51	
Servicios de asesoria	10,000.00	

NOTA 12. EGRESOS NO OPERACIONALES

Está 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:

GASTOS FINANCIEROS		5,361.91
Gastos por servicios Bancarios	3,696.09	
Intereses Pagados	9.73	
Impuestos municipales	1,251.52	
Multas tributarias no Deducibles	404.57	

DITRIMED S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 13. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA DITRIMED S.A	
UTILIDAD DE EJERCICIO	45.796.55
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	0.00
- 100% DIVIDENDOS EXENTOS	
+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	0.00
+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	
+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
- AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
BASE IMPONIBLE	45.796.55
22% IMPUESTO A LA RENTA	10.075.24
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00
+ SALDO ANTICIPO IR	
- RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCICIO	1.656.42
- CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	2.426,96
- ANTICIPO IR PROXIMO AÑO	0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	
INTERESES (1.021%)	
MULTA (3%)	
TOTAL A PAGAR	5.991,86

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2016.

NOTA 15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (10 Abril del 2017) 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 2016



Cristina Suasnavas
RUC: 11751867423001