

# NOTAS EXPLICATIVAS DISTRIBUIDORA ITSSIMO CIA. LTDA

2013

## Notas Explicativas

### 1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA		DISTRIBUIDORA ITSSIMO CI LTDA
FECHA DE LA PRESENTACIÓN		AL 31 DICIEMBRE DE 2013
MONEDA		EXPRESADO EN DOLARES NORTE AMERICA
RUC	1792209676001	TELEFONO 026039326
DIRECCION	AV. DE LO SHIRYS N42-71	FECHA APROB BALANCES 12/04/2014
CANTON	QUITO	
ACTIVIDAD PRINCIPAL	VENTA DE BICICLETAS, REPUESTOS	
CAPITAL SUSCRITO	\$ 1.000	

### 2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

Este año 2013 representa el segundo año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, por lo que el periodo comparativo es desde enero a diciembre del 2012.

### 3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

#### 4. Anexos

##### **ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

##### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>		<b>162.141,12</b>
Banco Internacional		162.141,12

##### **ANEXO 2 Activos Financieros**

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que NO debe provisionar esos montos incobrables

Clientes		72.001,82
Otros por Cobrar		10.152,96

### **ANEXO 3 Inventarios de productos destinados para la venta**

Son valores que representan los datos de la toma física realizada al 31/12/2013, se debe anotar que al momento la empresa mantiene inventarios solo por producto de materias primas.

<b>Inventario</b>		
Inventario de Productos Terminados		151.862,92

### **ANEXO 4 Propiedad planta y equipo**

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación

<b>ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE</b>		
Inmuebles		83.562,63
Muebles y Enseres		866,27
Equipo de Computación y Software		2.777,97
Vehículos		70.896,34

### **ANEXO 5 Depreciación Acumulada**

Corresponde a la depreciación del acumula de año anterior por un valor de \$ 24.997,08 más un valor de depreciación de \$ 18.394,08 correspondiente al presente período.

<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		
Dep Acumulada		43.391,16



### **ANEXO 6 Cuentas y documentos por pagar**

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales la cartera que se mantiene con dichos proveedores se mantiene dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo.

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Prov. Varios Nacionales No Relacionados		857,67
Prov. Exterior no Relacionados		233.970,00

### **ANEXO 7 Otras obligaciones corrientes**

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales la cartera que se mantiene con dichos proveedores se mantiene dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo.

Otras Obligaciones		
Con el IESS		552,73
Con el SRI		548,70
Utilidades 15% PT a repartir		6.069,94
IR del periodo por pagar		2.072,42
Provisiones		1.962,43

### **ANEXO 7 Obligaciones no corrientes**

Es el conjunto de obligaciones que por estar su vencimiento mayor a un tiempo de 360 días se les ha considerado como de largo plazo.

<b>CON INSTITUCIONES FINANACIERAS</b>		
Financieras locales largo plazo		90.126,77

### **ANEXO 8 Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas**

Obligaciones que se han generado con los accionistas de la empresa que han realizado prestamos en la empresa y que están debidamente registrados y aprobados por la junta general de accionistas.

<b>CXP NO CORRIENTES RELACIONADAS</b>		
CxC Relacionadas no Corrientes		138.827,16

### **ANEXO 9 Capital**

El capital con que cuenta la compañía y se mantiene para este período, sin sufrir ningún cambio.

<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Capital Pagado		1.000,00

### **ANEXO 9 Reserva Legal**

Las reservas han sufrido variación ya que se ha estructurado las cuentas de patrimonio quedando para el presenta año de la siguiente manera.

<b>RESERVAS</b>		
Reserva Legal		999,37

### **ANEXO 10 Aporte Futuras Capitalizaciones**


Valores mantenidos que se procederán en su momento de acuerdo a lo que establezca la junta de accionistas a suscribir el capital

<b>RESERVAS</b>		
Aporte Futuras Capitalizaciones		100.000,00

### **ANEXO 11 Resultados del ejercicio**

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 28.164.74 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio	28.164,74
------------------------	-----------



P.P. Borjys Guerra