

Notas Explicativas

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA		DISTRIBUIDORA ITSSIMOCI 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
CANTON	QUITO	20/03/2015
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 2014 representa el tercer 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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		63.728,65
Banco Internacional		63.728,65

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

Cientes		93.372,20
---------	--	-----------

ANEXO 3 Inventarios de productos destinados para la venta

Son valores que representan los datos de la toma física realizada al 31/12/2014, se debe anotar que al momento la empresa mantiene inventarios solo por producto de materias primas.

Inventario		
Inventario de Productos Terminados		27.596,63

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

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		
Inmuebles		82.563,62
Muebles y Enseres		866,27
Equipo de Computación y Software		2.777,97
Vehículos		164.563,31

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.

DEPRECIACION ACUMULADA		
Dep Acumulada		53.019,68

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.

CUENTAS POR PAGAR		
Prov. Exterior no Relacionados		86.334,25

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		714,96
Con el SRI		3.819,08
Utilidades 15% PT a repartir		7.573,25
IR del periodo por pagar		1.189,59
Provisiones		2.841,78

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.

CON INSTITUCIONES FINANACIERAS		
Financieras locales largo plazo		79434.07

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.

CXP NO CORRIENTES RELACIONADAS		
CxC Relacionadas no Corrientes		72.409,36

ANEXO 9 Capital

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

CAPITAL SOCIAL		
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.

RESERVAS		
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

RESERVAS		
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 26.779,19 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		26.779,19
------------------------	--	-----------

Jaime Tacuri

Contador General