



**IMDISENSA S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2013

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía IMDISENSA S.A., está constituida el 28 Diciembre del 2012 con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es la comercialización de productos dentales

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Estado de cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES).

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía IMDISENSA S.A., al 31 Diciembre del 2012, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

**2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes y saldo en Caja Chica.

BANCOS

Caja Chica

0,00

Banco Guayaquil

945,00

**945,00**

**2.8 Propiedades, Planta y Equipo**

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

| Item                | Vida útil<br>(en años) | Porcentaje<br>de Ley | Valor<br>Adquisición | Depreciación<br>Acumulada | VALOR<br>EN LIBROS |
|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|
| Equipos Computación | 3                      | 33%                  | 1.287,00             | 0,00                      | 1.287,00           |
|                     |                        |                      |                      | 0,00                      | <b>1.287,00</b>    |

**TOTAL DEL ACTIVO**

\$

**2.232,00**

## PASIVO CORRIENTE

### 2.9 Cuentas por Pagar comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Proveedores Locales

2.498,76

2.498,76

### 2.10 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

0,00

Beneficios Sociales de Empleados

0,00

0,00

### 2.11 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI

Obligaciones con la administración tributaria

103-104

0,00

0,00

### TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 2.498,76

## PASIVO NO CORRIENTE

### 2.12 Cuentas por Pagar comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Obligaciones Por Pagar a Accionistas

1.000,00

1.000,00

### 2.13 Provisión para Pago a Empleados L.Pzo.

Provisión Jubilación Patronal y Desahucio

0,00

0,00

### TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

1.000,00

### TOTAL DEL PASIVO

\$ 3.498,76

## PATRIMONIO

### 3.1 Capital Social

El capital social de la compañía esta conformado por el valor inicial

800,00

800,00

### 3.4 Utilidades no Distribuidas de Ejercicio Anteriores

0,00

0,00

### 3.5. Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

TOTAL INGRESOS

1.075,95

(-) Gastos Generales de Administración y Ventas

2.592,71

Utilidades de Ejercicio 2013 .....

(-) Utilidades a Empleados

(-) Impuesto a la Renta

UTILIDAD GRAVABLE

-2.066,76

TOTAL del PATRIMONIO

\$ 2.232,00

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$ 5.730,75

FIRMA CONTADOR

NOMBRE : DANNY ORTIZ RODRIGUEZ

Ci/RUC : 0914275534001

REGISTRO : G.O 16087

