

DISTRIDENIM. CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

DISTRIDENIM CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 19 de Abril del 2013, inscrita en el Registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la importación y venta de telas jeans....

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 19 de Abril del 2013.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Sageo SN Y av. Hurtado de Mendoza, Cuenca-Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Cuenca con RUC: 0190391892001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
 - Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
 - De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
-

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3 Notas a los estados Financieros.

- **CAJA CHICA:** por un valor de \$235,90. Se está controlando que los movimientos que se realizan sean mínimos y urgentes para poder llevar control de los gastos de la empresa.
- **CAJA GENERAL:** por un valor de \$19451.24. Se controló que todo lo que ingresa en la cuenta se ha depositado.
- **BANCOS:** Se mantiene cuentas de ahorros y corrientes en las siguientes instituciones:
 - Banco Pichincha Cuenta Corriente Nro. \$20662,32
 - Banco de Guayaquil Cuenta 6646700 \$44826,71
 - Banco del Austro Cuenta 0200192206 \$35104,30
 - Cooperativa Alfonso Jaramillo \$52,50
 - Cooperativa Alfonso Jaramillo Aportación \$641,96
 - Cooperativa Multiempresarial Ahorros \$1182,67
 - Cooperativa 29 de Octubre Cta. Ahorros \$89,97
 - Cooperativa Multiempresarial Aportación \$171,76
- **CUENTAS POR COBRAR:** se mantienen la siguiente cartera de clientes y anticipo a empleados
 - Clientes Cuenca \$795385,80
 - Clientes Palileo \$1373083,31
- **ANTICIPOS A EMPLEADOS** Se han realizado anticipos al personal por casos fortuitos estos son los siguientes cuentas:
 - Flores Flores Edwin \$1527,15
 - Corral Valverde Verónica \$1800,00
 - Tarco Plaza Luis Fernando \$480,48
 - Ulloa Alvarado Pedro \$2732,57
- **INVENTARIOS DE MERCADERIA:** Por un valor de \$258947,40. Los inventarios de telas se realizan físicamente de forma mensual, para poder controlar lo mejor posible.
- **PAGOS ANTICIPADOS:** impuestos anticipados a la Retención en la Fuente \$38986,29
- **ACTIVO FIJO:** por un valor de \$36214,49. Este año se realizó una inversión en compra de una camioneta para el traslado de la mercadería a cada cliente.

Descripción vehículo	
Valor	\$24080,32
Marca	Chevrolet
Modelo	D-MAX TD 2.5 CS 4*2 TM DIESEL
Placa	ABF 6270
Clase	Camioneta
Color	Rojo
Motor nro	4JA11T2923
Combustible	Diesel

- **CUENTAS POR PAGAR:** Se acordó con nuestros proveedores para que el plazo de pago sea un plazo de más de 120 días.
 -Proveedores nacionales \$1413020,79;
 -Proveedores extranjeros \$283970,28.
- **PRESTAMOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:** nos concedieron algunos créditos para adquirir mercadería y así tener más liquidez y cumplir con nuestros proveedores en las siguientes instituciones financieras

• Tarjetas por pagar Diners Club	\$606,54
• Banco de Guayaquil por pagar camión	\$2976,99
• Tarjetas de Crédito American Express	\$11614,52
• Caja préstamo de consumo	\$10454,19
• Caja cambia por cartera	\$7675,45
• Cooperativa 29 de Octubre	\$16623,62
• Multiempresarial cambio de cartera	\$23352
• Banco del Austro por pagar 300	\$54812,09
• Banco del Austro por pagar 120	\$38736,13
• Banco del Austro por pagar 100	\$31980,89
• Banco del Austro por pagar L/p	\$291149,03
- **IMPUESTOS POR PAGAR** se mantiene las siguientes cuentas a pagar:
 -Retenciones en la fuente \$1053,20,
 -Retenciones IVA \$395,93,
 -Impuestos al Valor Agregado \$9969,26,
 -Retención en la fuente relación de dependencia \$243,12
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO:** por un valor de \$3920,30. Este año logramos una menor utilidad en comparación con el año anterior debido a una reducción en ventas, las importaciones bajaron las compras se realizaron a proveedores nacionales.

2.4 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.


RIDENIM
CIA. LTDA.
Sr. Gabriel Mauricio Ulloa Alvear
REPRESENTANTE LEGAL