

DISTRALME C.L.

1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

Declaración de cumplimiento- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF).

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad - NIC.

Efectivo y equivalente de efectivo.- Corresponde el efectivo en caja y los depósitos realizados en bancos locales, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar y documentos por cobrar.- La cuentas y documentos por cobrar a clientes se registran inicialmente at valor razonable de la transferencia de los bienes. Al momento su cartera es de fácil recuperación y no tiene índices de incobrabilidad.

Inventarios.- Los inventarios se encuentran valorados a sus costos de adquisición valor neto realizable, el menor.

Propiedad y equipos

Medición en el momento del reconocimiento. Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente al costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición posterior at reconocimiento: modelo del costo- Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo.

Activos	Tasas
Instalaciones	10,00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipos de computación	33,33%

Ingresos y gastos

Los ingresos se reconocen cuando se realizan y los gastos cuando se conocen.

Beneficios a empleados

Los beneficios, corresponden aquellos registrados con el objeto de cumplir todas las obligaciones laborales en cada periodo.



2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

CAJA	6.482,00 USD.
------	---------------

Caja.- Corresponde principalmente a recursos que quedaron pendientes por depositar de libre disponibilidad.

3. CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre del 2015 está conformado por:

CLIENTES	238.961,73 USD.
SOCIOS	1.000,00
EMPRESAS RELACIONADAS	81.629,67
ANTICIPOS, IMPUESTOS SRI	2.776,80
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.044,24

Cientes.- Corresponde a valores pendientes de cobro por facturas de ventas de productos con incobrabilidad que va de 30, 60, 90 días plazo. No hay concentración de riesgos crediticios de estas cuentas por cobrar debido a la diversidad de clientes.

4. INVENTARIOS

La composición de esta cuenta corresponde a Mercadería destinada para la venta.

El saldo de esta cuenta para el año 2015 es de USD 28.144,11

5. PROPIEDAD Y EQUIPOS

Durante el año 2015 las propiedades se presentan de la siguiente manera:

Software de computación	2.200,00 USD

Total	2.200,00
Depreciación software de Comp.	507,22

Total depreciaciones	507,22

6. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

Para el período 2015 este rubro asciende a 184,06 el mismo que será amortizado en el 2016.



7. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015, incluye documentos y cuentas por pagar a personas naturales y empresas que proveen de bienes y servicios con plazos de 30, 60 y 90 días.

Proveedores	202.100,05 USD
-------------	----------------

8. OBLIGACIONES SOCIOS

El saldo de este rubro:

Prestamos de Socios	784,06 USD.
---------------------	-------------

9. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, el siguiente es el desglose de este rubro:

IESS Aportes y Prestamos	3.191,87 USD.
Sueldos, Beneficios sociales	10.649,37
Sobregiros	49.895,21
Empresas Relacionadas	40.551,07
Otras Cuentas por Cobrar	52.827,91

Corresponden a varias cuentas como obligaciones patronales, sueldos por pagar y beneficios Sociales de los empleados . como también sobregiros y otras cuentas relacionadas y no relacionadas.

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital suscrito por la compañía es de USD. 400,00 dividido en cuatrocientas participaciones ordinarias y nominativas iguales de un dólar, cada una.

11. RESULTADOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Utilidad del Periodo	1.496,38 USD.
----------------------	---------------



CONTADOR GENERAL
ING. CPA. Reinaldo Meza B
REG.NAL. 22.482