

AUSTRODISETI CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control

1.1. BASES DE PRESENTACION

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

1.2 INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA

1.3 COBRABILIDAD

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I

1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años

1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo

NOTAS A LOS ACTIVOS

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2013	2014
Caja Bancos	31.603,06	21.821,68
Inversiones	2.132,86	-
Total	<u>33.735,92</u>	<u>21.821,68</u>

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2013	2014
Otras Cuentas por Cobrar Locales	174.475,48	31.754,46
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	82.031,69	
Total	<u>256.507,17</u>	<u>31.754,46</u>

3.1 CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2013	2014
Clientes	301.655,47	338.929,15
(-) Provisión Incobrables		
Total	<u>301.655,47</u>	<u>338.929,15</u>

3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Crédito Tributario Rte Fte I.S.D.	10772,66	24231,37
Crédito Tributario Rte Fte I.R.	39.986,23	17.856,06
	<hr/>	
Total	<u>50.758,89</u>	<u>42.087,43</u>

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Otros Activos corrientes	27.565,91	30.503,02
	<hr/>	
Total	<u>27.565,91</u>	<u>30.503,02</u>

4. INVENTARIOS

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Materia Prima		23.972,06
Mercaderías en transito		
Inventario de Mercaderías en Almacén	146.355,08	94.765,84
	<hr/>	
Total	<u>146.355,08</u>	<u>118.737,90</u>

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Terrenos		
Inmuebles		
Maquinaria	106.481,51	232.145,00
Muebles y Enseres	28.098,28	28.098,28

Equipo de Computación	32.618,82	32.890,07
Vehículos	94.296,09	111.643,26
Otros Propiedad planta y Equipo	8.736,76	8.736,76
(-) Depreciación Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(88.041,32)	(130.267,12)
Total	182.190,14	283.246,25

6. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:	2013	2014
Marcas, patentes, derechos de llave y otros	3.950,00	4.550,00
(-) Amortización acumulada de activos		
	3.950,00	4.550,00

6.1 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

	2013	2014
Otros Activos Financieros no Corrientes		3.371,68
	-	3.371,68

NOTAS A LOS PASIVOS

7. OBLIGACIONES BANCARIAS C/P

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:	2013	2014
Banco del Austro	171.443,75	91.446,58
Bancos Pichicha	106.848,53	207.576,80
Bancos	1.895,42	13405,48
Total	280.187,70	312.428,86

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Proveedores Nacionales	312.275,58	94.094,98
Otras cuentas por pagar no relacionados	48.269,73	55.434,33
Total	<u>360.545,31</u>	<u>149.529,31</u>

9. GASTOS ACUMULADOS

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	514,53	21.045,12
Obligaciones con el IESS		4.081,24
Obligaciones con la Administración Tributaria	2.648,57	4.076,28
Provisiones	14.938,40	15.591,45
Total	<u>18.101,50</u>	<u>44.794,09</u>

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Otras cuentas por pagar no relacionados	75.655,66	-
Total	<u>75.655,66</u>	<u>-</u>

11. ANTICIPOS DE CLIENTES

	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Anticipo a Clientes	12.115,72	154,68
Total	12.115,72	154,68
12. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P		
	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Bancos	180.442,16	205.815,64
Total	180.442,16	205.815,64
13. CAPITAL SOCIAL		
	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Sra. Mayra Wilches Chica	50.000,00	51.000,00
Srta. Berta Wilches Chica	50.000,00	51.000,00
	100.000,00	102.000,00
14. APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION		
	2013	2014
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Sra. Mayra Wilches Chica	-	31.644,62
Srta. Berta Wilches Chica	-	31.644,62
	-	63.289,24

15. RESERVA LEGAL

2013 **2014**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Reserva Legal 601,30 594,59

601,30 **594,59**

16. OTRAS RESERVAS

2013 **2014**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Otras Reservas 2.828,32 2.828,32

2.828,32 **2.828,32**

17. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

2013 **2014**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Utilidades años anteriores 900,60 6.711,49

Pérdidas Acumuladas años anteriores -39259,17 62260,63

(38.358,57) **68.972,12**

18. RESULTADOS DEL EJERCICIO

2013 **2014**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Perdidas del Ejercicio

UTILIDAD AÑO 200,33 10027,07

200,33 **10.027,07**

19. RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2013	2014
<u>INGRESOS</u>		
Ventas Netas	1.372.140,49	1.142.634,23
Otras rentas	2.047,83	22,90
Otros Ingresos		<u>2.334,64</u>
TOTAL INGRESOS	<u>1.374.188,32</u>	<u>1.144.991,77</u>
<u>COSTOS</u>		
Mercaderías para la venta y Materia prima	349.205,69	325.716,02
Importaciones	423.867,93	272.044,91
Mano de Obra Directa	31.672,16	62.167,62
Gastos de Fabricación	<u>54.738,46</u>	<u>56.148,61</u>
TOTAL COSTOS	<u>859.484,24</u>	<u>716.077,16</u>
<u>GASTOS</u>		
Sueldos y Beneficios Sociales	261.475,59	182.064,26
Gastos Administrativos y ventas	<u>195.768,89</u>	<u>163.641,29</u>
TOTAL GASTOS	<u>457.244,48</u>	<u>345.705,55</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>1.316.728,72</u>	<u>1.061.782,71</u>
RESULTADOS	57.459,60	83.209,06
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Intereses sobre Prestamos	54.029,39	66.616,88
Comisiones Bancarias		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>54.029,39</u>	<u>66.616,88</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>3.430,21</u>	<u>16.592,18</u>
Menos:		
Participación Trabajadores	514,53	2.488,83
Impuesto a la Renta		

	2.648,57	4.076,28
Reserva legal	66,78	
UTILIDAD NETA	267,11	10.027,07

20. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social de AUSTRODISETI CIA.LTDA, esta integrado por 400 participaciones ordinarias y nominativas de un Dólar de los Estados Unidos de América.

Durante el ejercicio económico 2013, la compañía no realizo transferencia de participaciones, por lo que su capital social se mantiene, manteniéndose los mismos socios en la compañía.

En este año hubo un incremento del capital por la Fusión de la empresa AUSTROIDEASS CIA LTDA. de \$2.000 dólares americanos.

21. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

En este año se realizó un aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones, para incrementar su capital y tener una liquidez necesaria para el giro del negocio.

22. RESERVA LEGAL

Las Reservas se mantienen el mismo saldo al 31 Dic y para en este año 2015 se realizara reservas según acuerdo de los Socios.

23. SITUACION TRIBUTARIA

La empresa no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

24. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

25. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de preparación de este informe (15-03-2014).

Como **nota importante** es que en este año la empresa Austrodiseti se Fusiono con la Empresa Austrodiseti, para lo cual Absorbió todos sus Activos, Pasivos y Patrimonio.

CONTADOR:

ING. SONIA PESANTEZ C.