

**AUSTRODISETI CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(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"

**1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD**

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de perdida 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:

|              | <b>2014</b>      | <b>2015</b>     |
|--------------|------------------|-----------------|
| Caja Bancos  | 21,821.68        | 1,740.96        |
| Inversiones  | -                | -               |
| <b>Total</b> | <b>21,821.68</b> | <b>1,740.96</b> |

### **3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|  | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|--|------------------|------------------|
| Otras Cuentas por Cobrar Locales         | 31,754.46        | 18,758.51        |
| Otras Cuentas por Cobrar no relacionados | 12,031.53        |                  |
| <b>Total</b>                             | <b>31,754.46</b> | <b>30,790.04</b> |

#### **3.1 CLIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|                           | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Clientes                  | 338,929.15        | 130,574.27        |
| (-) Provisión Incobrables |                   |                   |
| <b>Total</b>              | <b>338,929.15</b> | <b>130,574.27</b> |

#### **3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

|                                      | <b>2014</b> | <b>2015</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |             |             |
| Credito Tributario Rte Fte I.S.D.    | 24231.37    | 29737.73    |
| Credito Tributario Rte Fte I.R.      | 17,856.06   | 12,519.72   |
| Credito Tributario IVA               |             | 8,886.05    |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| <b>Total</b> | <b>42,087.43</b> | <b>51,143.50</b> |
|--------------|------------------|------------------|

### 3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|                          |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Otros Activos corrientes | 30,503.02        | 35,368.31        |
| <b>Total</b>             | <b>30,503.02</b> | <b>35,368.31</b> |

### 4. INVENTARIOS

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|                                      |                   |                  |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| Materia Prima                        | 23,972.06         | 19,458.31        |
| Mercaderias en transito              |                   |                  |
| Inventario de Mercaderias en Almacen | 94,765.84         | 50,113.69        |
| <b>Total</b>                         | <b>118,737.90</b> | <b>69,572.00</b> |

### 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| Terrenos  |                   |                   |
| Inmuebles   |                   |                   |
| Maquinaria  | 232,145.00        | 228,644.62        |
| Muebles y Enseres                                 | 28,098.28         | 28,098.28         |
| Equipo de Computación                             | 32,890.07         | 32,890.07         |
| Vehículos   | 111,643.26        | 6,000.00          |
| Otros Propiedad planta y Equipo                   | 8,736.76          | 8,736.76          |
| (-) Depreciación Acum, Propiedad, Planta y Equipo | (130,267.12)      | 106,122.82        |
| <b>Total</b>                                      | <b>283,246.25</b> | <b>410,492.55</b> |

### 6. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| Marcas,patentes,derechos de llave y otros | 4,550.00 | 1,450.00 |
| (-) Amortizacion acumulada de activos     |          |          |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
|  | <b>4,550.00</b> | <b>1,450.00</b> |
|--|-----------------|-----------------|

**6.1 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

|   | <b>2014</b>     | <b>2015</b>      |
|---|-----------------|------------------|
| Otros Activos Financieros no Corrientes | 3,371.68        |                  |
| Otros Corrientes                        |                 | 38,959.00        |
| Otras o ctas no relacionadas            |                 | 159,965.83       |
| Otros Activos no corrientes             |                 | 7,700.71         |
|   | <b>3,371.68</b> | <b>38,959.00</b> |

**NOTAS A LOS PASIVOS**

**7. OBLIGACIONES BANCARIAS C/P**

|                                      | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |                   |                   |
| Bancos                               | 312,428.86        | 212,315.12        |
| <b>Total</b>                         | <b>312,428.86</b> | <b>212,315.12</b> |

**8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

|   | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye:    |                   |                   |
| Proveedores Nacionales                  | 94,094.98         | 107,503.15        |
| Otras cuentas por pagar no relacionados | 55,434.33         | 20,705.42         |
| Proveedores Exterior                    |                   | 158,437.05        |
| <b>Total</b>                            | <b>149,529.31</b> | <b>286,645.62</b> |

**9. GASTOS ACUMULADOS**

|   | <b>2014</b> | <b>2014</b> |
|---|-------------|-------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye:          |             |             |
| Obligaciones con Trabajadores                 | 21,045.12   | 15,756.57   |
| Obligaciones con el IESS                      | 4,081.24    | 2,146.20    |
| Obligaciones con la Administración Tributaria | 4,076.28    |             |
| Provisiones                                   | 15,591.45   |             |
| Otras cuentas pasivos                         |             | 15,376.04   |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| <b>Total</b> | <b>44,794.09</b> | <b>17,902.77</b> |
|--------------|------------------|------------------|

**10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P**

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Otras cuentas por pagar no relacionados

-

|              |          |          |
|--------------|----------|----------|
| <b>Total</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |
|--------------|----------|----------|

**11. ANTICIPOS DE CLIENTES**

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Anticipo a Clientes                    154.68                    15,497.02

|              |               |                  |
|--------------|---------------|------------------|
| <b>Total</b> | <b>154.68</b> | <b>15,497.02</b> |
|--------------|---------------|------------------|

**12. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P**

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Bancos                    205,815.64                    96,436.90

|              |                   |                  |
|--------------|-------------------|------------------|
| <b>Total</b> | <b>205,815.64</b> | <b>96,436.90</b> |
|--------------|-------------------|------------------|

**13. CAPITAL SOCIAL**

**2014**                   **2015**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Sra. Mayra Wilches Chica                    51,000.00                    51,000.00

Srta. Berta Wilches Chica                    51,000.00                    51,000.00

**102,000.00**                    **102,000.00**

**14. APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION**

|                                      | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |                  |                  |
| Sra. Mayra Wilches Chica             | 31,644.62        | 31,644.62        |
| Srta. Berta Wilches Chica            | 31,644.62        | 31,644.62        |
|                                      | <b>63,289.24</b> | <b>63,289.24</b> |

#### **15. RESERVA LEGAL**

|                                      | <b>2014</b>   | <b>2015</b>   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |               |               |
| Reserva Legal                        | 594.59        | 594.59        |
|                                      | <b>594.59</b> | <b>594.59</b> |

#### **16. OTRAS RESERVAS**

|                                      | <b>2014</b>     | <b>2015</b>     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |                 |                 |
| Otras Reservas                       | 2,828.32        | 2,828.32        |
|                                      | <b>2,828.32</b> | <b>2,828.32</b> |

#### **17. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES**

|                                      | <b>2015</b>      | <b>2015</b>      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |                  |                  |
| Utilidades años anteriores           | 6,711.49         | 16,738.56        |
| Pérdidas Acumuladas años anteriores  | 62260.63         | 62260.63         |
|                                      | <b>68,972.12</b> | <b>78,999.19</b> |

#### **18. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

|                                      | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| El saldo al 31 de Diciembre Incluye: |                  |                  |
| Perdidas del Ejercicio               |                  | 50,351.06        |
| UTILIDAD AÑO                         | 10027.07         |                  |
|                                      | <b>10,027.07</b> | <b>50,351.06</b> |

#### **19. RESULTADOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

|   | <b>2014</b>         | <b>2015</b>        |
|---|---------------------|--------------------|
| <b>INGRESOS</b>                           |                     |                    |
| Ventas Netas                              | 1,142,634.23        | 646,387.14         |
| Otras rentas                              | 22.90               | 2,000.00           |
| Otros Ingresos                            | 2,334.64            |                    |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                     | <b>1,144,991.77</b> | <b>648,387.14</b>  |
| <b>COSTOS</b>                             |                     |                    |
| Mercaderías para la venta y Materia prima | 325,716.02          | 331,414.63         |
| Importaciones                             | 272,044.91          |                    |
| Mano de Obra Directa                      | 62,167.62           | 59,191.90          |
| Gastos de Fabricación                     | 56,148.61           | 35,774.81          |
| <b>TOTAL COSTOS</b>                       | <b>716,077.16</b>   | <b>426,381.34</b>  |
| <b>GASTOS</b>                             |                     |                    |
| Sueldos y Beneficios Sociales             | 182,064.26          | 98,558.37          |
| Gastos Administrativos y ventas           | 163,641.29          | 173,798.49         |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                       | <b>345,705.55</b>   | <b>272,356.86</b>  |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>              | <b>1,061,782.71</b> | <b>698,738.20</b>  |
| <b>RESULTADOS</b>                         | <b>83,209.06</b>    | <b>(50,351.06)</b> |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                 |                     |                    |
| Intereses sobre Prestamos                 | 66,616.88           |                    |
| Comisiones Bancarias                      | -                   |                    |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>           | <b>66,616.88</b>    | -                  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>            | <b>16,592.18</b>    | <b>(50,351.06)</b> |

## 20. CAPITAL SOCIAL

Con su cambio en el 2014, su saldo es el mismo para el 2015.

## APORTES PARA FUTURAS

## 21. CAPITALIZACIONES

No hubo cambios en el patrimonio

## 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 descriptas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

**REPRESENTANTE LEGAL**

**SRA. MAYRA WILCHES**

**CONTADOR**

**ING. SONIA PESANTEZ C.**