

# DISERINSA S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre del 2012

### NOTA 1 – OPERACIONES:

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 9 de Julio de 1987 e inscrita el 25 Noviembre de 1987, en el registro Mercantil. Su objeto social consiste en Actividades de compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

### NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

a) *Preparación de los Estados Financieros.-*

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados a su costo histórico y real de mercado.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) *Efectivo y equivalentes de efectivo.-*

Corresponde al efectivo y los depósitos en bancos y de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios.

c) *Inventarios.-*

Actualmente la compañía no registra movimientos en este rubro.

d) *Propiedades y equipos.-*

La compañía no dispone de activos fijos a partir de enero 2012.

### NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Composición:

Caja Bancos		2012
Efectivo en Caja	-	
Bancos	(1)	1,518.72

- 1) Los fondos depositados en bancos locales corresponden a la Cuenta Banco del Pacifico.

### NOTA 4 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Composición:

Otras cuentas por Cobrar	(1)	49,256.68
--------------------------	-----	-----------

- 1) Corresponde principalmente a valores por cobrar a clientes por concepto de Servicios prestados por concepto de mantenimiento y arrendamiento.

### NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Composición:

Sujeto pasivo (IVA)	(1)	41,556.52
Sujeto pasivo (RENTA)	(1)	<u>24,367.45</u>
TOTAL		\$ 65,923.97

- 1) Corresponde principalmente a valores por cobrar a la Administración Tributaria por créditos a favor por concepto de IVA y Retenciones de Impuesto a la renta efectuada por clientes de años anteriores.

**NOTA 6 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

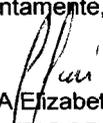
Composición:

Cuentas por pagar Proveedores	(1)	7,567.25
Otras Cuentas por Pagar	(2)	<u>158,022.54</u>
TOTAL		\$ 165,589.79

(1) Corresponde principalmente a valores por pagar a la compañía proveedores locales por concepto de Servicios prestados.

(2) Cuentas por Pagar a Carlos Andrade, préstamo para liquidar deuda con Proquimsa por cambio de accionista.

Atentamente,

  
CPA Elizabeth Lara  
CONTADOR