

DISTRIREAL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

1. Operaciones

DISTRIREAL, se constituyó el 18 de Mayo de 2010. Su actividad económica principal es la venta al por mayor y menor de Equipos Médicos y Quirúrgicos.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por los trabajos efectuados en Adecuaciones y Remodelaciones como también por venta de suministros e insumos médicos.

Costos de Operación

Representa principalmente los costos y gastos de mantenimiento en la ejecución de las obras y proyectos contratados por la Compañía.

DISTRIREAL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

3. Bancos

Bancos consiste de lo siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Produbanco	<u>2.501,52</u>	3.250,00
	<u>2.501,52</u>	<u>3.250,00</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	3.250,00	7.503,16
Crédito Tributario	1.305,62	514,14
Otras Cuentas por Cobrar	<u>11.928,53</u>	<u>11.601,17</u>
	<u>16.484,15</u>	<u>19.618,47</u>

Clientes representan facturas por ventas de servicios en obras y proyectos como también venta de insumos médicos, con plazos de 30 días y no generan intereses.

5. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores	1.897,00	7.150,00
Impuestos y retenciones	110,66	236,34
Acumulados	180,70	370,83
IESS	<u>78,06</u>	<u>75,60</u>
	<u>2.266,42</u>	<u>7.832,77</u>

DISTRIREAL SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

5. Cuentas por Pagar (continuación)

Proveedores representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

6. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2015, el capital pagado está dividido en 1,000 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.



THALIA AGUAYO LOOR
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC. No. 0.6993