

"DEROSTIC CORP. CIA. LTDA."

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

NOTA 1. ANTECEDENTES

"DEROSTIC CORP. CIA. LTDA." es una empresa que se dedica a la adquisición, comercialización, distribución, importación y exportación de Productos Farmacéuticos en general, como: Medicinas e Insumos Médicos, Productos Médicos Descartables, Productos de Limpieza Corporal, Productos llamados OTC en el ambiente Farmacéutico, Productos Hospitalarios.

NOTA 2. BASE LEGAL

"DEROSTIC CORP. CIA. LTDA." Fue constituida en la Ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, el día 06 de marzo del año 2008.

El cuadro de integración de Capital de la compañía es el siguiente:

SOCIOS	CAPITAL
FABIAN ALFONSO AVILA TOLA	480.00
HILDA MAGALI ORELLANA GALINDO	510.00
ALFREDO ELIODORO AVILA MONTERO	10.00
TOTAL	1,000.00

Aprobada la escritura de Constitución, mediante Resolución no. 119 con fecha 25 de febrero del dos mil ocho, de la Intendencia de Compañías de Cuenca.

Se desempeñan en los cargos de Presidenta, la Señora Sra. Hilda Magali Orellana Galindo, y como Gerente el Ing. Fabián Alfonso Avila Tola.

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. SC.ICI.CPAIFRS.11.010 con fecha 11 de octubre del 2011.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES

La compañía ha decidido adoptar las siguientes políticas contables

- Respecto a la recuperación de valores por facturas emitidas a crédito, la compañía, las considerará como vencidas a partir del sexto mes desde su emisión.
- En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vendida al cierre del período contable.
- La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un período de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, y en caso de que la compañía adquiriera otros Activos, se definirá con una nueva política.
- El inventario se valorará al método de valoración de inventario promedio, y se cuantificarán al valor más bajo de su costo o al valor neto de su realización.
- Para las obligaciones con los empleados, la compañía provisionará mensualmente los valores correspondientes a Vacaciones, Décima Cuarta, y Décima Tercera remuneración.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas contables:

DETALLE	
Caja-Bancos	32.858,87
TOTAL	32858,87
AÑO 2015	

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR.

En esta cuenta contable se han contabilizado los rubros pendientes de cobro por la operación normal de la empresa a los clientes locales. A continuación el detalle:

DETALLE	
Cuentas por cobrar clientes relacionados	188950,31
TOTAL	188950,31
AÑO 2015	

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Comprenden varias cuentas por cobrar por préstamos al personal de la compañía durante el siguiente año 2015.

NOTA 7.- INVENTARIOS

El total de la cuenta inventario comprende las cuentas de inventario de materia prima e inventario de productos terminados y mercadería en almacén, saldo que se detalla en el cuadro adjunto:

DETALLE		AÑO 2015
Inventario de materia prima		1,608.39
Inventario de productos terminados y mercadería en almacén		6,314.70
TOTAL		7,923.09

NOTA 8.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

A continuación se detalla los activos fijos adquiridos por la empresa y que registran valor contable, y el valor total por concepto de depreciación acumulada.

DETALLE		AÑO 2015
Muebles y enseres		856.00
Equipo de computación y software		9,167.01
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil		1,488.88
Otros activos		22626,27
Programa de computación		5047,6
-Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo		-36436,36
TOTAL		2749,4

NOTA 9.- LOCALES

Al cerrar el balance del año 2015 el saldo que se adeuda a los proveedores locales que maneja la compañía es de USD \$ 67853,91, saldo que se cancelará en el año 2016. Adjunto detalle de saldos.

DETALLE	AÑO 2015
Proveedores nacionales	67853,91
TOTAL	67853,91

NOTA 10.- PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS Y SOCIOS.

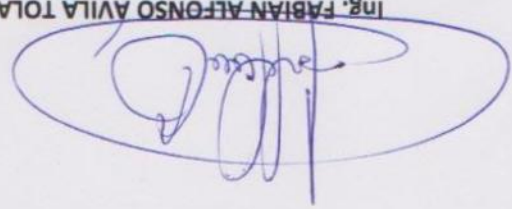
La compañía adeuda a las instituciones financieras locales, a corto plazo el valor de USD \$ 165,848.36. Con respecto a la cuenta de préstamos socios el estado de situación financiera registra un saldo de USD \$ 43.830,99.

NOTA 11.- PATRIMONIO.

La utilidad del año 2015 es de USD \$ 3831,35 utilidad que ha disminuido notablemente en comparación al año 2014.

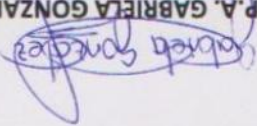
Cuenca, 15 de Abril 2016.

Ing. FABIAN ALFONSO AVILA TOLA



GERENTE GENERAL, "DEROSTIC CORP. CIA. LTDA. "

C.P.A. GABRIELA GONZALEZ.



CONTADOR, "DEROSTIC CORP. CIA. LTDA. "