

"DEROSTIC CORP. CIA. LTDA."

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

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 MAGALIORELLANA 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 Ávila 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. POLÍTICAS 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 vencida 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 adquiera 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:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2016</u>
Caja-Bancos	21,439.54
TOTAL	21,439.54

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS 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:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2016</u>
Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados	161,794.83
TOTAL	161,794.83

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Comprenden varias cuentas por cobrar relacionados locales durante el siguiente año 2016.

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2016</u>
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados locales	21,043.05
TOTAL	21,043.05

NOTA 7.-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.

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2016</u>
Muebles y enseres	533.73
Equipo de computación y software	1,426.09
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	377.55
-Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	-9,695.36
TOTAL	2,337.37

NOTA 8.- LOCALES

Al cerrar el balance del año 2016 el saldo que se adeuda a los proveedores locales que maneja la compañía es de USD \$ 101,426.21, saldo que se cancelará en el año 2017. Adjunto detalle de saldos.

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2016</u>
Proveedores nacionales	101,426.21
TOTAL	101,426.21

NOTA 9.- 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 \$ 60,986.74 al cerrar el periodo 2016.

NOTA 10.- PATRIMONIO.

La pérdida del año 2016 es de USD \$ 168,858.14.

Cuenca, 21 de Abril 2017.