

DISTRIORENSE CIA. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

1.- OPERACIONES

La empresa DISTRIORENSE CIA. LTDA. Fue constituida el día 20 de Abril de año dos mil nueve, con Expediente #97516 y R.U.C. #0791739403001, teniendo como actividad principal la venta al por mayor y menor de productos de consumo masivo.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

a.- Bases de presentación

Distriorence CIA. LTDA. Mantiene sus registros contables de acuerdo a las normas internacionales de información financiera (NIIF)

b.- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos de acuerdo al plazo de crédito pactado desde el momento en que se entrega el producto al cliente en base a la clasificación del cliente, el mismo que puede ser de 8, 15, 21 y 30 días.

c.- Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados

d.- Propiedades planta y equipo

Los bienes de uso exclusivo de la Empresa se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada.

e.- Registros Contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

3.-EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

a.- Caja es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

4.- CUENTA POR COBRAR

a.- Cuenta por Cobrar Clientes \$441,791.19

b.- Cuenta por Cobrar Empleados \$79,385.13

5.- CUENTA POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015 las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por pagar	\$ 790,784.10
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 199,000.00
Obligaciones no Corrientes	\$ 474,793.54

6.- INGRESOS

Los ingresos por las ventas efectuadas en el periodo son de \$6'034,267.12

7.- GASTOS DE OPERACION

Los gastos realizados en el año 2015 y que se han registrado como parte de los gastos del periodo son:

Sueldos y Salarios	233,766.35
Aporte Patronal – IECE – SECAP	41,499.76
Beneficios Sociales	36,854.31
Honorarios profesionales	1,661.00
Arrendamientos	5,625.00
Mantenimiento y reparaciones	23,576.47
Combustibles	10,019.20
Suministros y Materiales	98,394.26
Seguros y reaseguros	15,422.58
Impuestos Contribuciones y Otros	13,765.01
Agua, Luz, Teléfono	1,543.27
Depreciación	40,501.94
Pagos por otros gastos	23,270.42

8.- PERDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de diciembre la Compañía tiene una Utilidad acumulada de \$343,114.31
El resultado del ejercicio 2015 fue de una Utilidad de \$188,612.86

8.-IMPUESTO A LA RENTA

No existe valor a pagar, las obligaciones que están pendientes son las del anticipo impuesto a la renta que son dos dividendos en julio y septiembre de \$14,420.68 c/u

Machala, 25 de Marzo del 2016


Ing. Richard Ehalén Díaz
CONTADOR DISTRIORENSE CIA. LTDA.