

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DISGROVAC CIA. LTDA.

Dentro del siguiente resumen damos a conocer los diferentes movimientos que la empresa DISGROVAC CIA. LTDA., ha tenido durante el ejercicio económico 2011. La empresa empieza sus actividades en febrero del 2011, por lo que estamos hablando que es una empresa nueva y que dentro de su proceso ya ingresa directamente con NIFF.

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2011</u>
Caja General (1)	13.575,78
Total	<u>13.575,78</u>

- (1) Al 31 de diciembre de 2011, el valor indicado corresponde al efectivo mismo que se encontraba en la Caja General de la Empresa, principalmente son cheques entregados por los clientes.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2011</u>
Clientes (1)	29.135,24
Crédito tributario (2)	1.436,77
Otros- Anticipos Socios (4)	2.990,19
Provisión para incobrables (3)	<u>-291,35</u>
Total	<u>33.270,85</u>

- (1) Corresponde a cuentas por cobrar a los clientes de las diferentes zonas del país al cual le empresa vende sus productos entre los que podemos indicar Azuay, Cañar, El Oro, Loja, Morona y Zamora; siendo nuestra mayor cartera al 31 de diciembre del 2011 los clientes de Azuay con el 66,83%, del total a cobrar.
- (2) Al 31 de diciembre de 2011, corresponden al saldo de Crédito tributarios de IVA.
- (3) Al 31 de diciembre de 2011, la provisión de US\$ 291,35 dólares cubre los potenciales incobrables a esa fecha.
- (4) Al 31 de diciembre del 2011 encontramos dentro de esta nota Otros- Anticipo Socios que son valores que se van cruzando por diferentes conceptos ya que los socios

también realizan pagos a proveedores o gastos varios.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2011</u>
Inventarios de Productos (1)	<u>22.595,75</u>
Total	<u>22.595,75</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2011 se incluye todos los inventarios de los diferentes proveedores que Disgrovac Cía. Ltda., posee distribuidos de la siguiente manera:

	v. libros
Inv. Productos Euroagro	153,98
Inv. Productos James Brown	10933,25
Inv. Productos El Rancho	942,50
Inv. Productos Ecuafarvet	9874,62
Inv. Productos Prodimedia- Peñaloza Manuel	106,40
Inv. Productos Jorge Peñafiel	297,35
Inv. Productos Tecnicos Agropecuarios	259,08
Inv. Productos Luis Quezada	28,57

NOTA 4.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2011</u>	<u>% anual de depreciación</u>
Depreciables:		
Equipos de computación (1)	502,86	33
	502,86	
Menos - Depreciación acumulada	<u>(152,39)</u>	
Total	<u>350,47</u>	

- (1) Los Equipos de computación y Software se deprecian al 33%. El saldo de la depreciación acumulada es de US\$ 152,39 dólares al 31 de diciembre de 2011.

NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	2011
Gastos de Constitucion (1)	113,00
Amortizacion Acumulada Gastos Constituc. (2)	-22,00
Total	91,00

- (1) Los Gastos de Constitución no son mayores.

- (2) La Amortización Acumulada de los gastos de constitución se la está realizando para 5 años.

NOTA 6.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	2011
Proveedores Locales (1)	47.230,89
Obligaciones Financieras (2)	2.928,24
Obligaciones con Accionistas (3)	8.202,76
Obligaciones con el less y el Sri (4)	1.189,91
Obligaciones Laborales Empleados (5)	2.366,74
Otros Pasivos (6)	4.995,28
Total	66.913,82

- (1) Dentro de los proveedores locales se encuentran todos los proveedores tanto de inventario como de gastos generales.

- (2) En las obligaciones financieras encontramos el valor correspondiente obtenido en la Conciliación Bancaria al 31 de diciembre del 2011, el mismo que reflejo un sobregiro.

- (3) Las Obligaciones de los accionistas están relacionadas con pagos que han realizado directamente ellos por los diferentes gastos que se realizan en la empresa, así como préstamos varios.
- (4) Dentro de las obligaciones con el Sri encontramos el valor correspondiente al pago del IVA a diciembre del 2011, más el impuesto a la renta generada por el mismo año.
- (5) Dentro de este punto encontramos los valores correspondientes a sueldos de diciembre más todas las reservas que han sido provisionadas de acuerdo con la ley.
- (6) Dentro de otros pasivos encontramos un valor correspondiente a una provisión para en el 2012 mejorar la infraestructura e las instalaciones de las oficinas, en especial mejorar la forma de almacenar los productos.

NOTA 5.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2011</u>
Capital Social (1)	400,00
Reserva Legal (2)	128,50
Utilidad del ejercicio economico 2011(3)	2.441,53
Total	<u>2.970,03</u>

- (1) El capital social con el que está constituido la empresa es de 3 socios, los mismos que son:
 - Econ. Mauricio Fernando Pesantez Delgado con 184 acciones o aportaciones en valor total
 - Dr. Paul Esteban Pesantez Delgado con 176 acciones o aportaciones en valor total
 - Sr. Santiago Miguel Pesantez Delgado con 40 acciones o aportaciones en valor total
- (2) La reserva legal es correspondiente al 5% de la utilidad después de 15% participación a trabajadores y el pago del 24% del imp. a la renta.
- (3) La utilidad final es de \$2441,53 dólares, valor correspondiente para socios.

Econ. Mauricio Pesantez D.
GERENTE GENERAL

Cpa. Juana Catalina Ordoñez M.
CONTADOR

