

DERGI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

DATOS GENERALES:

Compañía DERGI S.A. se constituyó el 20 de octubre del 1999 con expediente 99127 su actividad comercial es la reparación y mantenimiento de equipo de irradiación y equipos médicos.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

La gerencia tomó como base para elaborar sus políticas contables las estipuladas en la NIIF para Pymes, por tanto los Estados Financieros Básicos fueron elaborados de acuerdo a la NIIF para PYMES y son presentados al 31 de diciembre de cada año, el período fiscal es de un año del 1 de enero al 31 de diciembre, sin embargo mensualmente se elaboran internamente.

Los activos y pasivos financieros posteriores a su medición inicial fueron registrados al costo amortizado menos el deterioro de su valor, excepto las inversiones que tiene su propia política de medición de acuerdo al costo o al valor proporcional patrimonial.

Los activos no financieros (Propiedad, Planta y equipo y otros), posterior a su medición inicial se registrará, el valor menor entre el costo menos la depreciación y el valor por reposición o recuperable y las propiedades de inversión se los contabilizan de forma separada de acuerdo a las NIIF para Pymes aquellos que se utilizan para obtener ingresos.

Los costos por obra se contabilizan de acuerdo a su precio de intercambio.

Los pasivos no financieros se registrarán en base a su mejor provisión o estimación.

Las Normas que sirvieron también como base las de Beneficios a Empleados, Provisiones y Contingencias, Impuestos a las Ganancias y las correspondientes Notas a los Estados Financieros que se detallan a continuación:

| | | | |
|--|-----|-------------|----------------|
| 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | | 2013 | 2012 |
| Valor disponible | USD | 284.33 | USD 9,910.29 |
| 2.- DOC. Y CUENTAS POR COBRAR | | | |
| Clientes relacionados | USD | 80,620.68 | USD 89,683.68 |
| Clientes no relacionados | | 21,111.56 | 149,619.69 |
| OTROS | | 1,900.49 | 432.80 |
| 3.- INVENTARIOS | USD | 274,375.23 | USD 584,101.73 |
| Productos Terminados | | | |
| 4.- RETENCIONES POR IMPUESTO A LA RENTA | | | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO IVA – COMPRA | USD | 11,426.24 | USD 23,162.78 |
| Retenciones realizadas por los clientes | | 10,189.68 | 9,192.68 |
| 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS | USD | 8,544.06 | USD 11,253.34 |
| MUEBES, EQUIPOS, VEHÍCULOS Y ENSERES. | | | |
| 6.- CUENTAS POR PAGAR | USD | 77,176.65 | USD 233,133.20 |
| Corrientes | | | |

| | | | | |
|--|-----|----------------|--------|------------|
| 7.- CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES | | | | |
| Relacionadas | | USD 227,369.01 | USD | 557,494.96 |
| 8.- CAPITAL SOCIAL PAGADO. | | USD | 800.00 | USD 800.00 |
| TARIRA VILLALTA HUGO VICENTE | USD | 400.00 | | |
| BARROSO PAEZ ANA ELIZABETH | | <u>400.00</u> | | |
| TOTAL | | <u>800.00</u> | | |

ATENTAMENTE,


 ANA ELIZABETH BARROSO PÁEZ
 GERENTE GENERAL