

DAXTI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **DAXTI S.A.**, se constituyó el 21 de Mayo del 2002, su actividad principal es EL asesoramiento empresarial, ubicada en la ciudad de Guayaquil calles Portete 403 y Chile manzana 10 Edificio Plaza del parque piso 1 oficina 2 (arriba de Pollos Barcelona); el RUC es 0992245557001 y el Expediente 108079.

2. MONEDA NACIONAL

DAXTI S.A., registra sus operaciones y prepara susestados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **DAXTI S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **DAXTI S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **DAXTI S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **DAXTI S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la

DAXTI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **DAXTI S.A.**, se constituyó el 21 de Mayo del 2002, su actividad principal es EL asesoramiento empresarial, ubicada en la ciudad de Guayaquil calles Portete 403 y Chile manzana 10 Edificio Plaza del parque piso 1 oficina 2 (arriba de Pollos Barcelona); el RUC es 0992245557001 y el Expediente 108079.

2. MONEDA NACIONAL

DAXTI S.A., registra sus operaciones y prepara susestados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **DAXTI S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **DAXTI S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información

La información proporcionada en los Estados Financieros de **DAXTI S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2. La compañía **DAXTI S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la

fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos.- Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

Impuesto a la Renta y Participación a trabajadores.- A diciembre 31 del 2013, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2013 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad

	Al 31 diciembre
CAJA CHICA	200.00
BANCO BOLIVARIANO	2,317.21
BANCO PICHINCHA	624.71
BANCO MACHALA	4,227.08
TOTAL	7,369.00

6.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2013, es como sigue:

	Al 31 diciembre
CTAS. X COBRAR COMERCIALES	20,284.95
TOTAL	20,284.95

6.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2013, es como sigue:

	Al 31 diciembre
PRESTAMOS A EMPLEADOS	300.00
TOTAL	300.00

6.1.4. CUENTAS INCOBRABLES

El saldo de las cuentas incobrables al 31 diciembre 2013, es como sigue:

Al 31 diciembre

CTAS. DE DUDOSA RECUPERACION	1,935.60
TOTAL	1,935.60

6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal es como se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

RETENC. FTE. RENTA EJ. ACTUAL	2,443.26
TOTAL	2,443.26

6.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente es como se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

EDIFICIOS	27,000.00
MUEBLES Y ENSERES	40,774.11
MAQUINARIA Y EQUIPOS	1,701.70
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	29,123.54
(-) DEPREC. ACUMULADA PPE	-41,072.72
OTRAS PROPIED. DE INVERS.	250.00
TOTAL	57,776.63

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

PROVEEDORES LOCALES	1,597.71
TOTAL	1,597.71

6.1.8. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES

El saldo de la cuenta prestamos de accionistas locales es como se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

PRESTAMO DE ACCIONISTA	22,791.21
TOTAL	22,791.21

6.1.9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

IVA GENERADO VENTAS LOCAL	2,770.44
IMPUESTO X PAGAR SRI	272.34
TOTAL	3,042.78

6.1.10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es:

Al 31 diciembre

IMPUESTO A LA RENTA	1,880.47
TOTAL	1,880.47

6.1.11. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El valor a pagar por participación a trabajadores es el siguiente:

Al 31 diciembre

PARTICIPACION TRABAJADORES	473.13
TOTAL	473.13

6.1.12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

APORTES AL IESS	1,167.50
PRESTAMOS IESS	292.61
FONDOS DE RESERVA IESS	104.13
DECIMO TERCER SUELDO	452.50
DECIMO CUARTO SUELDO	2,685.33
TOTAL	4,702.07

6.1.13. INGRESOS DIFERIDOS

Durante el periodo hemos recibido ingresos diferidos provenientes de clientes cuyo saldo es el siguiente:

Al 31 diciembre

INGRESOS DIFERIDOS	200.00
TOTAL	200.00

6.1.14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre

PTAMO BANCO MACHALA	9,145.56
PTAMO BANCO PICHINCHA	11,081.71
PTAMO BANCO MACHALA PORCION L/P	6,451.36
T/C MASTERCARD PICHINCHA	4,384.74
TOTAL	31,063.37

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2013, DAXTI S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

Al 31 diciembre 2013

(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	130,331.17
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	127,177.00
Ganancia Bruta	3,154.17
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-473.13
<u>(-) 23% Impuesto a la Renta</u>	-1,880.47
Ganancia/Pérdida Neta	800.57
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	-80.06
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	720.51

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2013 **DAXTI S.A.**, cuenta con un capital social de \$800.00 y el capital autorizado consiste en \$1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2013

(en U. S. dólares)

<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	22,529.12
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	800.57
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	23,329.69

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2013 **DAXTI S.A.** cuenta con efectivo de \$ 7.369,00, generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2013

(en U. S. dólares)

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	23,518.79
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	-18,943.75
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	-4,425.92
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	149.12
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	7,219.88
<u>Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo</u>	7,369.00

7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (18 de marzo del 2014), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2013.

Atentamente,


VANIA VIZUETA
CONTADOR