

# DAXTI S.A.

---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

## 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

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 2014, 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 2014 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:  
(en U. S. dólares)

CAJA CHICA	200,00
CAJA GENERAL	3.600,00
BANCO BOLIVARIANO	1.365,53
BANCO PICHINCHA	1.626,86
BANCO MACHALA	4.837,05
BANCO PICHINCHA AHORRO	500,68
<b>TOTAL</b>	<b>12.130,12</b>

#### 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 2014, es como sigue:  
(en U. S. dólares)

CTAS. X COBRAR COMERCIALES	12.879,95
<b>TOTAL</b>	<b>12.879,95</b>

#### 6.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2014, es como sigue:  
(en U. S. dólares)

PRESTAMOS A EMPLEADOS	1.153,69
<b>TOTAL</b>	<b>1.153,69</b>

#### 6.1.4. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2014, es como sigue:  
(en U. S. dólares)

AFIMART	1.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.700,00</b>

#### 6.1.5. CUENTRAS INCOBRABLES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2014, es como sigue:  
(en U. S. dólares)

CTAS. DUDOSA RECUPERACION	1.935,60
PROV. CUENTAS INCOBRABLES	-29,01
<b>TOTAL</b>	<b>1.906,59</b>

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

RETENC. FTE. RENTA EJ. ACTUAL	2.948,72
RETENC. FTE. RENTA AÑOS ANTERIORES	562,79
<b>TOTAL</b>	<b>3.511,51</b>

6.1.7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

ANTICIPO PROVEEDORES	7.959,92
<b>TOTAL</b>	<b>7.959,92</b>

6.1.8. OTROS ACTIVOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

OTROS ACTIVOS	6.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.000,00</b>

6.1.9. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

EDIFICIOS	27.000,00
MUEBLES Y ENSERES	42.755,00
MAQUINARIA Y EQUIPOS	8.501,70
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	30.918,54
(-) DEPREC. ACUMULADA PPE	-50.133,93
OTRAS PROPIED. DE INVERS.	250,00
<b>TOTAL</b>	<b>59.291,31</b>

6.1.10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

PROVEEDORES LOCALES	82,99
<b>TOTAL</b>	<b>82,99</b>

6.1.11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

IVA GENERADO VENTAS LOCAL	1.889,40
IMPUESTO X PAGAR SRI	643,98
<b>TOTAL</b>	<b>2.533,38</b>

6.1.12. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

IMPUESTO A LA RENTA	2.451,10
<b>TOTAL</b>	<b>2.451,10</b>

6.1.13. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

PARTICIPACION TRABAJADORES	744,52
<b>TOTAL</b>	<b>744,52</b>

6.1.14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

APORTES AL IESS	1.051,99
PRESTAMO IESS	676,74
FONDOS DE RESERVA IESS	49,98
DECIMO TERCER SUELDO	405,86
DECIMO CUARTO SUELDO	2.524,82
<b>TOTAL</b>	<b>4.709,39</b>

6.1.15. ANTICIPO CLIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

ANTICIPOS CLIENTES	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.000,00</b>

6.1.16. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

PTAMO BANCO MACHALA L/P	21.210,58
PTAMO BANCO PICHINCHA L/P	28.583,98
T/C MASTERCARD PICHINCHA	5.119,60
<b>TOTAL</b>	<b>54.914,16</b>

## 6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La empresa, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas: Al 31 diciembre 2014  
(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	150.980,85
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	146.017,37
<b>Ganancia Bruta</b>	<b>4.963,48</b>
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-744,52
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-2.451,10
<b>Ganancia/Pérdida Neta</b>	<b>1.767,86</b>
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0,00
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>1.767,86</b>

## 6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2014 **DAXTI S.A.**, cuenta con un capital social de \$20.000,00 y el capital autorizado consiste en \$40.000,00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

Las variación fueron las siguientes: Aumento del Capital Social, se realizó la provisión de la Reserva Legal y se absorbió el Aporte a Futura Capitalización; los cambios se deben además 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 2014 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	23.329,69
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	16.767,86
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>40.097,55</b>

#### 6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa cuenta con efectivo de \$12.130,12, generado de sus actividades

detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

Al 31 diciembre 2014

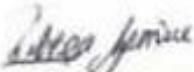
(en U. S. dólares)

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	926,04
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	-10.575,89
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	14.410,97
<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>4.761,12</b>
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	7.369,00
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>12.130,12</b>

#### 7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (2 de marzo del 2015), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014.

Atentamente,



**REBECA AGUIRRE G.**  
**CONTADOR**