

DAXTI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

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 específica 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 2015, serán provisionados bajo el método del devengado.

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

(en U. S. dólares)

CAJA CHICA	200,00
BANCO BOLIVARIANO	296,58
BANCO PICHINCHA	2.488,17
BANCO MACHALA	1.785,13
BANCO PICHINCHA AHORRO	5,40
TOTAL	4.775,28

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 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)

CTAS. X COBRAR COMERCIALES	235.875,37
TOTAL	235.875,37

6.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)

PRESTAMOS A EMPLEADOS	1.860,55
TOTAL	1.860,55

6.1.4. CRED TRIIBUTARIO A FAVOR DEL IVA

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)

IVA - CREDITO TRIBUTARIO	4.255,75
TOTAL	4.255,75

6.1.5. CUENTRAS INCOBRABLES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2015, es como sigue:

(en U. S. dólares)

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

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

RETENC. FTE. RENTA EJ. ACTUAL	7.619,58
RETENC. FTE. RENTA AÑOS ANTERIORES	1.060,41
TOTAL	8.679,99

6.1.7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

ANTICIPO PROVEEDORES	
TOTAL	0,00

6.1.8. OTROS ACTIVOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

OTROS ACTIVOS	13.100,00
TOTAL	13.100,00

6.1.9. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

EDIFICIOS	20.000,00
MUEBLES Y ENSERES	39.085,23
MAQUINARIA Y EQUIPOS	8.501,70
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	27.468,54
(-) DEPREC. ACUMULADA PPE	-51.997,09
EDIFICIOS	7.000,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.450,00
(-) DEP. ACUM. REVAL. PPE	-4.465,80
OTRAS PROPIED. DE INVERS.	250,00
TOTAL	49.292,58

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 2015
(en U. S. dólares)

PROVEEDORES LOCALES	209.130,10
TOTAL	209.130,10

6.1.11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

IVA GENERADO VENTAS LOCAL	11.163,04
IMPUESTO X PAGAR SRI	3.032,36

TOTAL	14.195,40
6.1.12. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	
El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
IMPUESTO A LA RENTA	4.227,98
TOTAL	4.227,98
6.1.13. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR	
El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
PARTICIPACION TRABAJADORES	1.234,82
TOTAL	1.234,82
6.1.14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
APORTES AL IESS	1.058,40
PRESTAMO IESS	909,45
FONDOS DE RESERVA IESS	87,47
DECIMO TERCER SUELDO	362,50
DECIMO CUARTO SUELDO	2.119,08
VACACIONES	1.671,76
TOTAL	6.208,66
6.1.15. ANTICIPO CLIENTES	
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
ANTICIPOS CLIENTES	3.000,00
TOTAL	3.000,00
6.1.16. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
PTAMO BANCO MACHALA L/P	9.142,33
PTAMO BANCO PICHINCHA L/P	7.452,68
T/C MASTERCARD PICHINCHA	3.515,19
T/C DINERS CLUB	1.842,33
TOTAL	21.952,53
6.1.17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)	
AFIMART	16.588,27
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.582,17

TOTAL	22.170,44
--------------	------------------

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La empresa, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas: Al 31
diciembre 2015
(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	396.400,08
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	388.167,98
Ganancia Bruta	8.232,10
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-1.234,82
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-4.227,98
Ganancia/Pérdida Neta	2.769,31
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0,00
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
Resultado del Ejercicio	2.769,31

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2015 **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: La disminución obedece al reparto de la Utilidad de años Anteriores 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:

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2015

(en U. S. dólares)

<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	40.097,55
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	2.769,30
<u>REPARTO DE UTILIDADES</u>	-5.240,67
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	37.626,18

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa cuenta con efectivo de \$4,775.28, generado de sus
actividades

detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

Al 31 diciembre 2015

(en U. S. dólares)

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	8,677.02
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	

<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	-16,031.86
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-7,354.84
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	12,130.12
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	4,775.28

6. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (2 de marzo del 2016), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Atentamente,



REBECA AGUIRRE G.
CONTADOR