

DAXTI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

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 (Edificio Plaza del parque) piso 1 oficina 2, 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 informaciones 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 2016, 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 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
<u>CAJA CHICA</u>	200.00
<u>BANCO BOLIVARIANO</u>	3,057.96
<u>BANCO PICHINCHA</u>	415.89
<u>BANCO MACHALA</u>	3,865.14
<u>BANCO PICHINCHA AHORRO</u>	205.55
TOTAL	7,744.54

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

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CTAS. X COBRAR COMERCIALES</u>	118,831.52
TOTAL	118,831.52

6.1.3. DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u>	-1,219.01
TOTAL	-1,219.01

6.1.4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR OTRAS NO RELACIONADAS

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS</u>	1,650.55
<u>CTAS. DUDOSA RECUPERACION</u>	1,935.60
<u>OTRAS CUENTAS X COBRAR</u>	366.51
TOTAL	3,952.66

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL</u>	5,648.53
<u>RETENC. FTE. RTA. ANTERIO</u>	4,452.01
TOTAL	10,100.54

6.1.6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>	6,000.00
TOTAL	6,000.00

**6.1.7. ACTIVO NO CORRIENTE
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>EDIFICIOS</u>	20,000.00
<u>MUEBLES Y ENSERES</u>	39,198.39
<u>MAQUINARIA Y EQUIPOS</u>	10,586.66
<u>EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO</u>	28,136.96
<u>(-) DEPREC. ACUMULADA PPE</u>	-59,108.51
<u>EDIFICIOS</u>	7,000.00
<u>EQUIPOS DE COMPUTACION</u>	3,450.00
<u>(-) DEP. ACUM. REVAL. PPE</u>	-4,848.16
<u>OTRAS PROPIED. DE INVERS.</u>	250.00
TOTAL	44,665.34

6.1.8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>GTOS CONSTITUC.Y AMORTIZ</u>	41,228.00
TOTAL	41,228.00

**6.1.9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
PROVEEDORES LOCALES**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</u>	38,099.46
TOTAL	38,099.46

6.1.10. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	18,530.96
TOTAL	18,530.96

6.1.11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>IVA GENERADO VENTAS LOCAL</u>	7,190.59
<u>IMPUESTO X PAGAR SRI</u>	1,566.25
TOTAL	8,756.84

6.1.12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>PTAMO BANCO BOLIVARIANO</u>	9,249.65
<u>PTAMO BANCO MACHALA</u>	1,450.95
<u>T/C MASTERCARD PICHINCHA</u>	2,245.15
<u>T/C DINERS CLUB</u>	1,015.87
TOTAL	13,961.62

6.1.13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	6,377.40
TOTAL	6,377.40

6.1.14. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

El valor a pagar es: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>PARTICIPACION TRABAJADORES</u>	1,549.36
TOTAL	1,549.36

6.1.15. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>APORTES AL IESS</u>	956.88
<u>PRESTAMOS IESS</u>	372.84
<u>FONDOS DE RESERVA IESS</u>	99.96
TOTAL	1,429.68

6.1.16. OTROS PASIVOS CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>DECIMO TERCER SUELDO</u>	369.16
<u>DECIMO CUARTO SUELDO</u>	2,180.75
<u>VACACIONES</u>	2,276.36
TOTAL	4,826.27

6.1.17. PASIVO NO CORRIENTE**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>AFIMART S. A.</u>	9,000.00
<u>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</u>	88,743.54
TOTAL	97,743.54

6.2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016, DAXTI S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	294,369.65
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	284,040.61
Ganancia Bruta	10,329.04
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-1,549.36
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-6,377.40
Ganancia/Pérdida Neta	2,402.28
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	2,402.28

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 **DAXTI S.A.**, cuenta con un capital social de \$20,000.00 consiste en 20,000.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles 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 2016 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	37,626.18
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	2,402.28
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	40,028.46

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa DAXTI S.A., cuenta con efectivo de \$7,744.54 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-80,277.35
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	-2,866.54
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	86,113.15
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,969.26
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	4,775.28
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	7,744.54

7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (2 de marzo del 2017), no existen eventos, que, en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Atentamente,


VANIA VIZUÉTA GARCÍA
CONTADORA