DAFY S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del año 2013

NOTA 1. INFORMACION GENERAL:

La razón social de la compañía es DAFY S. A. y su número de Registro Único de Contribuyente en el Servicio de Rentas Internas es **0992361860001.**

DAFY S. A. se constituyo con fecha 7 de Junio del 2004 por escritura pública en la Notaría Décima Sexta del Cantón Guayaquil, ante el Notario Dr. Rodolfo Pérez Pimentel e inscrita en el Registro Mercantil con el Nº 19.085 El objeto de la compañía es el Embotellado de Aguas Minerales o de Manantial Purificadas.

Tiene como domicilio legal Mapasingue Este Lotización Santa Adriana Manzana 5 Solar #8 en la ciudad de Guayaquil.

La compañía DAFY S. A. inició sus operaciones con un Capital Social de US.5800.00 repartido de la siguiente manera:

- Marco Vinicio Morales Chiribaga propietario de 386 acciones de un dólar cada uno;
- Juan Fernando Armas Barragán propietario de 214 acciones de un dólar cada uno; y
- María Eugenia Naranjo Enríquez propietaria de 200 acciones de un dólar cada una.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2013 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y cubren los siguientes periodos:

- Estado de situación Financiera al 31 de Diciembre del 2013.
- Estado de Resultados Integrales por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2013.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2013.
- Estado de Flujos de Efectivo Directa por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2013.

NOTA 3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Conforman este rubro los valores pendientes de cobro a clientes por el servicio prestado y cuentas por cobrar relacionadas y no relacionadas:

1

- De clientes US.51.811,33
- Marco Morales Chiribaga US$1.290,80 y,
- Préstamo a empleados por US.2428,90

NOTA 4. IMPUESTOS CORRIENTES:

Al término del presente ejercicio económico se ha obtenido:

- Crédito Tributario de Impuesto a la Renta a favor de la empresa por US.11.488,99

NOTA 5. INVENTARIOS:

El Inventario de Suministros y Materiales y de Productos Terminados al finalizar el periodo contable es de US.52.858,52

NOTA 6. ACTIVO FIJO:

Los Activos Fijos de la Compañía representados en: Terreno, Edificio e Instalaciones, Equipos de Purificación, Muebles y Enseres, Equipo de Computación tienen un valor neto de US.542.889,54

NOTA 7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

Este rubro de US.27.041,01 comprende valores a cancelar en corto plazo a proveedores y servicios públicos proveedores.

NOTA 8. OBLIGACIONES CORRIENTES:

Lo constituyen los valores registrados por concepto de obligaciones con Empleados, con el IESS y con la Administración Tributaria según los siguientes valores.

- Con la Administración Tributaria US.2814,54
- Con Empleados US.55.966,04 que incluye el 15% de utilidad para trabajadores por US.3364,15
- Con el Iess US.5713,79

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Cuando los servicios de provisión de nuestros productos son vendidos se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes, y en el presente ejercicio económico ascienden a US.5.025.315,65, más los otros ingresos obtenidos de actividades ordinarias por US.52.853,41 dan un total de ingresos en el presente ejercicio por US.5.078.769,55.

2

NOTA 10. GASTOS:

Se registran al momento de ser pagados y la provisión de servicios recibidos con facturas legalmente autorizadas de los proveedores, con los pagos a empleados, a proveedores por el suministro de bienes y servicios tales como energía eléctrica, telecomunicaciones, papelería y otros pagos por actividades de operación como mantenimiento y reparaciones, arriendo operativo:

- Pagos a empleados US.549.674,80
- Pagos por suministro de bienes y servicios US.518.723,81
- Otros Pagos por actividades de operación US.334.942,63

NOTA 11. GASTOS NO DEDUCIBLES:

Luego de la revisión contable efectuada se pudo establecer que los gastos no deducibles en el presente periodo ascienden a US.52.512,96

NOTA 12. IMPUESTO A LA RENTA:

El Impuesto a la Renta de Ley proveisionado para el presente ejercicio económico es el valor de US.5876,29

NOTA 13. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:

El Anticipo de Impuesto a la Renta calculado y determinado es de US.3910,30 según la Ley Tributaria vigente.

A la fecha de este informe no se han producido eventos adicionales que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros de la Compañía DAFY S. A. al 31 de Diciembre del 2013.

Guayaquil, Abril 1º del 2014

Johnny Paul Blanco Jordán
CONTADOR REG. 32685R

3