

DAFY S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del año 2016.

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 **0992361888001**.

DAFY S. A. se constituye 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 N° 18.085. El objeto de la compañía es el Embotellado de Aguas Minerales o de Mineral Purificados.

Tiene como domicilio legal Mapasingue Este Lotización Santa Adriana Manzana 5 Solar 48 en la ciudad de Guayaquil.

La compañía DAFY S. A. inició sus operaciones con un Capital Social de US\$800.00 repartidos de la siguiente manera:

- Marco Velasco Morales Chiriboga propietario de 586 acciones de un dólar cada una;
- Juan Fernando Armas Barragán propietario de 214 acciones de un dólar cada una, y

NOTA 2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 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 2016.
- Estado de Resultados Integrales por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES:

Al término del presente periodo los saldos disponibles son:

- Caja el valor de US\$300.00
- Banco Pichincha Cta. Che. US\$2.477,03

1

NOTA 4. 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:

- De clientes US\$675,82
- Otras Cuentas por Cobrar por US\$33.269,97

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES:

Al término del presente ejercicio económico el saldo acumulado por:

- Crédito Tributario de Impuesto a la Renta a favor de la empresa es de US\$3.630,18

NOTA 6. INVENTARIOS:

El inventario de Suministros y Materiales y de Productos Terminados al finalizar el periodo contable es de US\$3.080,34

NOTA 7. ACTIVO FIJO:

Los Activos Fijos de la Compañía representados en: Terreno, Edificio e Instalaciones, Equipos de Purificación, Muebles e Enseres, Equipo de Computación tienen un valor neto de US\$34.203,06

NOTA 8. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

Este rubro de US\$3.872,37 comprende valores a cancelar en corto plazo a proveedores y servicios públicos provisionados.

NOTA 9. OBLIGACIONES CORRIENTES:

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

- Con la Administración Tributaria US\$1.736,35
- Con Empleados US\$5.488,60 que incluye el 13% de utilidad para trabajadores por US\$520,77
- Con el ISS US\$1.996,96

2

NOTA 10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Los ingresos en este ejercicio ascienden a US\$122.088,49 obtenidos de la siguiente forma:

- Provisión de Agua Purificada US\$70.403,00
- Servicios de Consultoría US\$51.000,00
- Otros Ingresos US\$685,49

NOTA 11. GASTOS:

Se registran al momento de ser pagados y la provisión de servicios recibidos con facturas legalmente autorizadas de los proveedores; son 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\$60.136,15
- Pagos por suministro de bienes y servicios US\$21.616,11
- Otros Pagos por actividades de operación US\$36.524,53

NOTA 12. GASTOS NO DEDUCIBLES:

Luego de la revisión contable efectuada se pudo establecer que los gastos no deducibles en el presente periodo ascienden a US\$110,37

NOTA 13. IMPUESTO A LA RENTA:

El impuesto a la Renta de Ley provisionado para el presente ejercicio económico es el valor de US\$824,95

NOTA 15. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:

El Anticipo de Impuesto a la Renta calculado y determinado es de US\$597,43 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 2016.

Guayaquil, Abril 18 del 2017


Johyly Paul Blancas Jordán
CONTADOR REG. 026056

3