

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DRACMA S.A.

Esta empresa fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 12 de Julio 2007. Su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil, en la Kennedy, Calle B 104B y cuartel Este. El capital suscrito es de US\$800 dividido en 800 acciones con un valor nominal de US\$ 1.00 cada una y con un capital autorizado de US \$ 1600.00

La compañía tiene como objeto principal la importación, exportación, compra, venta, distribución, fabricación, reparación, mantenimiento de utensilios de cocina elaborados en acero quirúrgico y equipos médicos, etc.

1. En cuanto a los saldos de Bancos, la empresa cerró sus cuentas con saldo cero.

2. CUENTAS POR COBRAR

Cartera comercial	\$ 24,613.86
Total	\$ 24,613.86

Se puede observar un saldo de US \$ 49, 077.99 en la cuenta otras cuentas y documentos por cobrar no relacionadas.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)

Crédito tributario IR	\$ 21,729.67
Crédito Tributario IVA	\$ 1,706.46
Total	\$ 23,436.13

Existen otras cuentas por cobrar con los siguientes saldos:

Tarjeta de Crédito Banco Pichincha	\$ 1,670.48
Anticipos Entregados	\$ 2,418.22
Total	\$ 4,088.70

4. ACTIVOS FIJOS

Terrenos	\$ 54,068.43
Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 130,836.60
Muebles y Enseres	\$ 41,558.07
Equipo de computación y software	\$ 16,068.96
Vehículos	\$ 36,776.77
Otros propiedades, planta y equipo	\$ 5,705.00
Total	\$ 285,013.83

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones con Proveedores	\$ 75,534.50
Otras cuentas y doc por pagar No relac.	\$ 357,414.05
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 432,948.55

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Utilidades por Pagar	\$ 228.74
Otras cuentas por pagar empleados	\$ 2,622.58
TOTAL	\$ 2,851.32

7. CUENTAS POR PAGAR IESS

OBLIGACIONES IESS	VALOR
IESS por Pagar General	\$ 942.57
TOTAL	\$ 942.57

Existe un valor en la cuenta de obligaciones financieras a largo plazo no relacionadas locales por un valor de US \$ 20,078.19

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El capital social al 31 de diciembre del 2015 se encuentra confirmado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	%Participación
MEJIA ANDA EDGAR ELOY	8	8	8	1%
MEJIA ANDA GUADALUPE ALEXANDRA	792	792	792	99%
Total	800	800	800	100%

9. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

Venta de servicios y Otras rentas	\$ 234,798.35
Otros Ingresos	\$ 14,703.60
Otros Ingresos Financieros	\$ 234.80
Total	\$ 249,736.75

Existe un costo de venta por un valor de US \$ 43,640.45.

10. GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2015
Gastos de Personal	\$ 63,852.93
Honorarios Profesionales	\$ 17,447.22
Servicios Utilizados	\$ 11,646.23
Servicios Básicos	\$ 4,915.87
Suministros y Materiales	\$ 4,660.07
Otros Gastos	\$ 102,049.06
Total	\$ 204,571.38

11. IMPUESTO A LA RENTA. Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el periodo 2015 son las siguientes:

12.

CONCILIACION TRIBUTARIA	2015
UTILIDAD CONTABLE	\$ 1,524.92
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 228.74
(+) Gastos no deducibles	\$ 4,030.92
(=) Utilidad gravable	\$ 5,327.10
Base Imponible 22%	\$ 5,327.10
(=) Impuesto causado	\$ 1,171.96
(-) Anticipo del Impuesto a la renta	\$ 5,149.68
IR Causado mayor al anticipo	\$ 0.00
(-) Saldo del anticipo pendiente de pago	\$ 5,149.68
(-) Retención en la fuente	\$ 0.00
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ 21,606.58
(-) CT generado por ISD	\$ 0.00
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	(\$ 16,456.90)

13. EVENTOS SUBSECUENTES No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.


Guadalupe Alexandra Mejia Anda
GERENTE GENERAL


Nilda Ruiz Morales
CONTADOR GENERAL