
DOSICORP S. A.

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Estado de situación financiera	2
Estado de resultado integral	3
Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas	4
Estado de flujos de efectivo	5 y 6
Notas a los estados financieros	7 a la 10

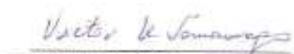
DOSICORP S. A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. Dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Pagos anticipados y otras cuentas por cobrar	3,11	31,479	4,662
Inventarios	4	<u>1,768</u>	<u>1,319</u>
Total activos corrientes		<u>33,247</u>	<u>5,981</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Activo intangible, neto	5		<u>3,973</u>
TOTAL		<u>33,247</u>	<u>9,954</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Obligaciones bancarias	6	17,489	16,498
Cuentas por pagar	7,11	<u>118,258</u>	<u>86,172</u>
Total pasivos corrientes		<u>135,747</u>	<u>102,670</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social		800	800
Resultados acumulados		<u>(103,300)</u>	<u>(93,516)</u>
Patrimonio de los accionistas		<u>(102,500)</u>	<u>(92,716)</u>
TOTAL		<u>33,247</u>	<u>9,954</u>


Patricio García Gallardo
Gerente General


Víctor Hugo Sambrano Robayo
Contador General

Ver notas a los estados financieros

DOSICORP S. A.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**
(Expresado en U. S. Dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
VENTAS		139,350	
COSTO DE VENTAS		<u>138,838</u>	
MARGEN BRUTO		<u>512</u>	
GASTOS DE OPERACIÓN :			
Gastos de administración	10	10,490	6,069
Gastos financieros		263	628
Otros ingresos		<u>(457)</u>	<u>(618)</u>
Total		<u>10,296</u>	<u>6,079</u>
(PÉRDIDA) NETA DEL AÑO Y RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>(9,784)</u>	<u>(6,079)</u>



Patricio García Gallardo
Gerente General



Víctor Hugo Samahje Robayo
Contador General

Ver notas a los estados financieros

DOSICORP S. A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. Dólares)

	Capital social	Resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2011	800	(87,437)	(86,637)
Pérdida neta	-	(6,079)	(6,079)
Saldos al 31 de diciembre del 2012	800	(93,516)	(92,716)
Pérdida neta	-	(9,784)	(9,784)
Saldos al 31 de diciembre del 2013	800	(103,300)	(102,500)



Patricio García Gallardo
Gerente General



Victor Hugo Samaniego Robayo
Contador General

Ver notas a los estados financieros

DOSICORP S. A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresado en U. S. Dólares)

	2013	2012
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes	139,350	
Efectivo pagado a proveedores	(140,534)	3,009
Intereses y comisiones pagados	(263)	(628)
Otros ingresos	457	618
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación	(990)	2,999
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos y sobregiros bancarios recibidos (pagados)	990	(2,999)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de financiamiento	990	(2,999)
EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:		
Incremento neta en caja y bancos	=	=
Efectivo en caja y bancos al inicio del año	=	=
Efectivo en caja y bancos al final del año	=	=



Patricio García Gallardo
Gerente General



Víctor Hugo Samaniego Robayo
Contador General

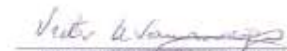
Ver notas a los estados financieros

DOSICORP S. A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Expresado en U. S. Dólares)

	2013	2012
CONCILIACIÓN ENTRE LA (PÉRDIDA) NETA, CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(Pérdida) neta	(9,784)	(6,079)
Ajustes para conciliar la (pérdida) neta con el efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación:		
Depreciación de activo fijo		58
Amortización de activos intangibles	3,973	3,973
Total	3,973	4,031
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumentos), disminuciones:		
Pagos anticipados y otras cuentas por cobrar	(27,267)	
Cuentas por pagar	32,088	5,047
Total	4,821	5,047
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación	(990)	2,999


Patricio García Gallardo
Gerente General


Víctor Hugo Samaniego Robayo
Contador General

DOSICORP S. A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

1. INFORMACIÓN GENERAL

Dosicorp S. A. es una Sociedad Anónima, constituida en la ciudad de Quito el 24 de junio de 2008, siendo su objeto principal, la importación, fabricación, adquisición, enajenación, comercialización de toda clase de máquinas y equipos de oficina.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de preparación.- Los estados financieros de la compañía Dosicorp S. A. han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos. Dichos estados financieros han sido preparados utilizando al dólar de los estados Unidos de América como moneda funcional.

Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales son establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Dichas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se presentan las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de inventarios.- Mercaderías, al costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado.

Activo intangible.- Se registran al costo histórico, el cual se amortiza de acuerdo con el método de línea recta en cinco años, a razón del 20% anual.

Otras cuentas por cobrar.- Otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican en activos corrientes.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Otras cuentas por pagar.- Otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

3. PAGOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de pagos anticipados y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en U. S. dólares)	
Retenciones en la fuente	2,679	1,549
Retenciones de Iva		2,753
Iva en compras	10,751	
Iva retenido	189	
Partes relacionadas, (ver Nota 11)	<u>17,860</u>	<u>360</u>
Total	<u>31,479</u>	<u>4,662</u>

4. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en U. S. dólares)	
Fundas kraft	7	
Fundas bond	442	
Papel higiénico	<u>1,319</u>	<u>1,319</u>
Total	<u>1,768</u>	<u>1,319</u>

5. ACTIVOS INTANGIBLES

Un resumen de activos intangibles, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en U. S. dólares)	
Gastos pre operativos		19,865
Amortización gastos pre operativos		<u>(15,892)</u>
Total		<u>3,973</u>

Un resumen del movimiento de amortizaciones , es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en U. S. dólares)	
Saldo al inicio del año	15,892	11,919
Baja	<u>(19,865)</u>	
Amortización gastos preoperativos	<u>3,973</u>	<u>3,973</u>
Saldo al final del año	<u>-</u>	<u>15,892</u>

6. OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, constituye sobregiro bancario mantenido en el Banco del Pacífico por US\$. 17.489 y US\$. 16.498, respectivamente.

7. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuenta por pagar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
	(en U. S. dólares)	
Proveedores	2,656	2,656
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	3,503	5,661
Impuestos	191	189
Partes relacionadas, (ver Nota 11)	111,908	76,952
Patricio García Gallardo	-	714
Total	118,258	86,172

8. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales vigentes, la tarifa para el impuesto a la renta es del 22% sobre las utilidades, (23 % para el año 2012) y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización (13% para el año 2012). A partir del año 2010, los dividendos distribuidos a favor de socios personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menos imposición, se encuentran gravadas para efectos del impuesto a la renta.

9. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- El capital social autorizado consiste de 800 de acciones de US\$. 1.00 valor nominal unitario.

10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Un resumen de los gastos de administración, reportados en los estados financieros, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
	(en U. S. dólares)	
Comunicación telefónica	1,725	1,722
Útiles de oficina	564	
Arreglos y mantenimiento oficina	90	98
Fletes, correos y envíos	56	
Intereses y multas no deducibles	1,954	
Gastos legales	386	
Depreciación		58
Amortización	3,973	3,973
Cuentas incobrables	1,547	
Misceláneos generales	195	
Iva no utilizado	-	218
Total	10,490	6,069

11. SALDOS ENTRE PARTES RELACIONADAS

Un detalle de saldos entre compañías relacionadas, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
	(en U.S. dólares)	
<u>Cuentas por cobrar:</u>		
Transpal S. A.	17,500	
Accionistas	<u>360</u>	<u>360</u>
Total	<u>17,860</u>	<u>360</u>
<u>Cuentas por pagar:</u>		
Transpal S. A.	<u>111,908</u>	<u>76,952</u>

12. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Gerencia General de la compañía y serán presentados a los Accionistas y la Junta General para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de General sin modificaciones.