

**DLIP INDUSTRIAL DLIPINDUSTRIAL S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO 2016**

**INFORMACION GENERAL**

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financiero de la Compañía, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales Financiera NIIF ya la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**ACTIVOS**

Están constituidos por todos aquellos bienes y derechos tangibles de propiedad de la empresa, que tienen un valor monetario y que están destinados para el logro de los objetivos propios de la compañía.

**NOTA 1.- EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Total del Equivalente al Efectivo                      \$32,987.19

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en Caja y Banco y no tienen ninguna restricción

**NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS**

Depósitos a Plazo Fijo	USD 320,000.00
Cuentas por Cobrar Clientes	USD 210,058.04
Provisión de cuentas incobrables	USD - 652.36
Otras Cuentas por Cobrar	USD 4,017.49
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>USD 533,423.17</b>

Los activos financieros registran las cuentas por Cobrar a Cliente de varios clientes y Certificados de Depósito en Produbanco y Banco Promerica.

**NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Crédito Tributario IVA	USD 54,750.94
Crédito Tributario Impuesto a la Rta.	<u>USD 46,563.25</u>
<b>Total de activos por impuestos Corrientes</b>	<b>USD 101,314.19</b>

Al 31 de Diciembre 2016 de acuerdo a la factura de ventas y compras quedo crédito IVA para ser utilizado en la siguiente declaración del 2017 el cual se inicia una nueva actividad comercial de la compañía.

**ACTIVO FLUOS**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

Inicialmente se lo mide al Costo de adquisición y posteriormente se utiliza al modelo del costo, esto es Costo – Depreciación Acumulada –deterioro Acumulado del valor al método de depreciación en Línea Recta.-

Muebles y Enseres	10 años
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	5 años
Equipo de Computación y software.	3 años
Vehículos, equipo de transporte y Caminero Móvil	5 años

Por

## PASIVOS

Bajo este rubro se agrupan las cuentas que representan obligaciones contraídas por la empresa en sus operaciones normales.

### NOTA 4.- PASIVOS CORRIENTES

Proveedores	USD 322,522.81
IESS	USD 8,642.47
SRI	USD 4,083.84
Beneficios Empleados	UDS 25,724.69
Cuentas por Pagar Accionistas	USD 581,885.64
Anticipo de Clientes	<u>USD 352,793.16</u>
<b>Total pasivo corrientes</b>	<b>UDS 1'557,379.26</b>

Consta con las cuentas por pagar comerciales. Todos los pagos a proveedores se realizan conforme lo pactado con los acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

Se registran los saldos pendientes de pago al IESS, SRI, Empleados, Accionistas por Prestamos Recibidos y los valores recibidos por parte de clientes para desarrollo de productos.

## PATRIMONIO

### NOTA 5.- PATRIMONIO

Capital suscrito	USD 40,000.00
Aportes para futuras capitalizaciones	USD 855,558.25
Resultados Acumulados	USD -95,596.35
Utilidad del Ejercicio	USD 5,449.41
Superávit de Revaluación Acumulado PPE	<u>USD 16,982.38</u>
<b>Total patrimonio</b>	<b>USD 822,393.69</b>

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía cuenta el capital suscrito y pagado las mismas que registrada la constitución de las superintendencias de compañía

  
Hernán Gerardo Garzon C.  
Contador  
RUC No. 0925570814001