

# DINOCBO S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

### Nota 1.- INFORMACIÓN GENERAL

DINOCBO S.A., se constituyó mediante escritura pública otorgada ante la Notaría Tercera del cantón Machala, con fecha 15 de Junio del 2011 y aprobada por la Superintendencia de compañías mediante resolución N. SC-DIC-M.11.0000254 el 1 de Julio del 2011.

Sus actividades operacionales las inicia el 11 de Julio del 2011, en su local denominado “LA CANTINA DE LA PIAZZA”.

#### Objeto Social

La empresa tiene como actividad principal la Administración y creación de centros de diversión y esparcimiento como son: Discotecas, bares, karaokes, cines, restaurantes, cafeterías.

### Nota 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables que sigue DINOCBO S.A. han sido elaboradas de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en nuestro país, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros, y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su resultado final, la Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Los registros contables de DINOCBO S.A. se llevan en un sistema contable, en Dólares Americanos que es la moneda legal que rige en el Ecuador desde el año 2000.

### Nota 3.-

#### ACTIVO CORRIENTE CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2015 el disponible es de:

<b>BANCOS</b>	<b>-17.09</b>
BANCO DEL AUSTRO S.A. CTA. CTE. No. 0507003729	-17.09

El valor indicado, es el reflejo del saldo en las cuentas bancarias, las mismas que fueron conciliadas en forma adecuada y oportuna.

**Nota 4.-**

**ACTIVO EXIGIBLE**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8.846.76</b>
CLIENTES LOCALES	8.846.76

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 se compone así:

<b>CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>	<b>17.405.45</b>
CREDITO TRIBUTARIO IVA COMPRAS	17.405.45

**Nota 5.-**

**ACTIVO REALIZABLE**

INVENTARIOS

<b>INVENTARIO DE MERCADERIAS</b>	<b>55.820.16</b>
INV. DE PROD. TERMINADOS Y MERC. EN ALM.	55.820.16

**Nota 6.-**

**ACTIVO FIJO**

A continuación un resumen de Propiedades, Planta y Equipo

**Diciembre 31 del 2015**  
**(En dólares americanos)**

	<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>2015</b>
	Costo	13.874.07
(-)	Depreciación Acumulada	<u>- 6.103.30</u>
	<b>Total</b>	<b><u>7.770.77</u></b>

**Clasificación**

Muebles y Enseres	2.489.82
Maquinaria y Equipo	4.623.86
Equipo de cómputo y software	<u>657.09</u>
<b>Total</b>	<b><u>7.770.77</u></b>

Al 31 de Diciembre del 2015, presenta un gasto por depreciación de \$6.103.30.

**Nota 7.-**

**PASIVO CORRIENTE**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES**

Los Saldos de las Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2015 son:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>15.522.34</b>
FIDEICOMISO MERCANTIL LA PIAZZA	3.090.63
ALMACENES JUAN EL JURI C. LTDA.	362.88
BERRONES SARES DANILO GERARDO	132.60
CAMPOVERDE NARVAEZ SEGUNDO GUILLERMO	295.54
CORPORAC. ECUAT. DE LICORES Y ALIMENTOS	51.68
SINCHE ALBAN SANTIAGO OMAR	84.64
UGARTE AGUILAR FERNANDO JUAN	11.504.37

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

<b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>	<b>205.26</b>
RETENCION EN LA FUENTE 1%	14.56
RETENCION EN LA FUENTE 2%	14.67
RETENCION EN LA FUENTE 8%	176.03

<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>17.09</b>
BANCO DEL AUSTRO S.A.	17.09

**PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

<b>PARTIC. TRABAJO POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>	<b>9.25</b>
15% PART. A TRAB. POR PAGAR	9.25

<b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b>	<b>154.68</b>
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	48.28
APORTE PATRONAL POR PAGAR	71.19
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	35.21

<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEF. A EMPL.</b>	<b>1.268.50</b>
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	12.68.50

<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>17.177.12</b>
-------------------------------	------------------

**Nota 8.-**

**PASIVO NO CORRIENTE**

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>55.937.96</b>
UGARTE HENRIQUEZ JOSE ANDRES	33.562.78
UGARTE PAZOS FERNANDO JOSE	8.390.69
UGARTE PAZOS MARIA DOLORES	8.390.69
UGARTE HENRIQUEZ JOSE FRANCISCO	5.593.80

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES**

<b>LOCALES</b>	<b>9.752.81</b>
BANCO DEL AUSTRO S.A.	9.752,81

**PROVISIONES NO CORRIENTES**

<b>POR LITIGIOS</b>	<b>5.384.37</b>
TERAN ELIZALDE JULIO CESAR	2.130.27
RAMÓN CARDENAS LOURDES ANABELLE	3.254.10

<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>71.075.14</b>
----------------------------------	------------------

**Nota 9.-**

**PATRIMONIO**

<b>CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO</b>	<b>800.00</b>
UGARTE HENRIQUEZ JOSE ANDRES	480.00
UGARTE PAZOS FERNANDO JOSE	120.00
UGARTE PAZOS MARIA DOLORES	120.00
UGARTE HENRIQUEZ JOSE FRANCISCO	80.00

RESERVA LEGAL	307.23
---------------	--------

<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>483.65</b>
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES	1.289.75
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	-806.10

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.590.88</b>
-------------------------	-----------------

## **10.-INCONSISTENCIAS**

La compañía DINOCBO S.A., registró todas sus transacciones cumpliendo con los requisitos de soporte y normas contables.

## **11.- EVENTOS SUBSECUENTES**

A la fecha de elaboración del presente informe, no se produjeron eventos que a opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.