

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DARJOTEC con RUC No. 0992743646001 con expediente No. 143662, es una compañía de Sociedad Anónima Fue constituida de acuerdo con las leyes ecuatorianas el 29 de Noviembre del 2011, siendo su actividad principal los procesamientos de todo tipo de datos. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil en las calles Av. Alberto Borges y Av. Francisco de Orellana.

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía los ha preparados de acuerdo a los Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se describen las principales notas realizadas a nuestros Estados Financieros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

La compañía al 31 de diciembre del año 2013 el efectivo fue de \$ 203.37 según conciliación bancaria realizada en la compañía, estos valores son considerados a la moneda de cambio vigente en el país

ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo a cargo de terceros y a favor de la Empresa y que se esperan recuperar en un lapso de tiempo inferior a un año es de \$ 955.54. No se consideró la provisión por incobrabilidad ya que su porcentaje de recuperación es del 100%

INVENTARIOS

Los inventarios se contabilizan al costo de adquisición, y se valoriza por el método Promedio Ponderado, al final del periodo contable el valor neto de realización no se evidencio un porcentaje material de ajuste a los mismos

| | | |
|-------------|---|-------------|
| ACCESORIO | : | \$ 949.60 |
| COMPONENTES | : | \$ 3.346,99 |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de la cuenta de Impuestos corrientes al finalizar el periodo es de \$ 1.340,83 y es calculado en base a las leyes estipuladas en nuestro país por organismos reguladores de nuestro país

La Entidad presentará saldo a favor en la declaración de IVA este valor será compensado en declaraciones futuras y un crédito tributario por Retenciones recibidas de Rentas este valor será compensando con las declaraciones de Impuesto a la renta.

| | | |
|--------------------------|---|-------------|
| IVA CREDITO TRIBUTARIO | : | \$ 1.165,02 |
| RENTA CREDITO TRIBUTARIO | : | \$ 175.81 |

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

Los Activos Fijos se contabilizan por su coste histórico menos la depreciación

La depreciación se calcula, por el método de línea recta considerando un valor residual para el equipo de oficina 10% a 10 años y para los equipos de computación 5% a 4 años

Fecha: 4 /04/2012

Activo fijo: EQUIPO DE COMPUTACION

Valor: \$ 279.32

Valor Residual: 5%

Años: 4

| FECHA | DIAS | DEPRECIACION ANUAL | DEPRECIACION ACUMULADO | VALOR EN LIBROS |
|------------|------|--------------------|------------------------|-----------------|
| | | | | 279,32 |
| 04/04/2012 | 271 | 49,25 | 49,25 | 230,07 |
| 31/12/2013 | 365 | 66,34 | 115,59 | 163,73 |
| 31/12/2014 | 365 | 66,34 | 181,93 | 97,39 |
| 31/12/2015 | 365 | 66,34 | 248,27 | 31,05 |
| 03/05/2016 | 94 | 17,08 | 265,35 | 13,97 |

Fecha: 12/12/2012

Activo fijo: EQUIPO DE OFICINA

Valor: \$ 591.27

Valor Residual: 10%

Años: 10

| FECHA | DIAS | DEPRECIACION ANUAL | DEPRECIACION ACUMULADO | VALOR EN LIBROS |
|------------|------|--------------------|------------------------|-----------------|
| | | | | 591,27 |
| 12/02/2012 | 322 | 46,95 | 46,95 | 544,32 |
| 31/12/2013 | 365 | 53,21 | 100,16 | 491,11 |
| 31/12/2014 | 365 | 53,21 | 153,37 | 437,90 |
| 31/12/2015 | 365 | 53,21 | 206,59 | 384,68 |
| 31/12/2016 | 365 | 53,21 | 259,80 | 331,47 |
| 31/12/2017 | 365 | 53,21 | 313,02 | 278,25 |
| 31/12/2018 | 365 | 53,21 | 366,23 | 225,04 |
| 31/12/2019 | 365 | 53,21 | 419,45 | 171,82 |
| 31/12/2020 | 365 | 53,21 | 472,66 | 118,61 |
| 31/12/2021 | 365 | 53,21 | 525,87 | 65,40 |
| 11/02/2022 | 43 | 6,27 | 532,14 | 59,13 |

Fecha: 12/12/2012
 Activo fijo: CENTRAL DE OFICINA
 Valor: \$ 372,44
 Valor Residual: 10%
 Años: 10

| FECHA | DIAS | DEPRECIACION ANUAL | DEPRECIACION ACUMULADO | VALOR EN LIBROS |
|------------|------|--------------------|------------------------|-----------------|
| | | | | 372,44 |
| 16/04/2012 | 259 | 23,79 | 23,79 | 348,65 |
| 31/12/2013 | 365 | 33,52 | 57,30 | 315,14 |
| 31/12/2014 | 365 | 33,52 | 90,82 | 281,62 |
| 31/12/2015 | 365 | 33,52 | 124,34 | 248,10 |
| 31/12/2016 | 365 | 33,52 | 157,86 | 214,58 |
| 31/12/2017 | 365 | 33,52 | 191,38 | 181,06 |
| 31/12/2018 | 365 | 33,52 | 224,90 | 147,54 |
| 31/12/2019 | 365 | 33,52 | 258,42 | 114,02 |
| 31/12/2020 | 365 | 33,52 | 291,94 | 80,50 |
| 31/12/2021 | 365 | 33,52 | 325,46 | 46,98 |
| 15/04/2022 | 106 | 9,73 | 335,20 | 37,24 |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El rubro de Cuentas por Pagar al cierre del ejercicio estaba integrado de la siguiente manera:

| | | |
|------------------|---|---------------|
| PROVEEDORES | : | \$ 1.112,00 |
| RIVEDASA | : | \$ 1.557,65 |
| JOSE LUIS RIVERA | : | \$ 13. 380,24 |

El mismo que será cancelado en su totalidad

OTRAS OBLIGACIONES A CORRIENTES

El rubro por Impuestos Fiscales por el pago de retenciones a la fuente es de \$ 6.26 que se cancela en enero el 2013

CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado y suscrito está formado por \$ 800.00 pero solo esta cancelado el 25% es decir \$ 200.00

INGRESOS

Los ingresos de operación provienen del desarrollo de la actividad comercial de la sociedad, generados principalmente por la venta de bienes a 31 de diciembre del 2013 fueron:

VENTAS

| | |
|-----------|-------------|
| BIENES | \$ 4.383,82 |
| SERVICIOS | \$ 3.750,00 |

EGRESOS

COSTO DE VENTAS

Corresponde al valor de adquisición del inventario el costo al final del año del 2013 fue de \$ 4.075,28 repartidos de la siguiente manera.

| | | |
|-------------|---|-------------|
| ACCESORIOS | : | \$ 2.066,39 |
| COMPONENTES | : | \$ 301,89 |
| COMPU | : | \$ 1.305,28 |

GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración ocasionadas en el desarrollo del periodo contable fueron de \$ 5.851,91 repartidos de las siguientes maneras

| | | |
|----------------------------------|---|-------------|
| MANTENIMIENTO Y REPARACION | : | \$ 1.155,00 |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | : | \$ 50,09 |
| DEPRECIACIONES | : | \$ 153,07 |
| OTROS GASTOS | : | \$ 4.493,75 |

GASTOS NO DEDUCIBLES

Los gastos no deducibles en el desarrollo del periodo contable fueron \$ 12,60 repartido de la siguiente manera.

| | | |
|--------------------|---|----------|
| Multas e Intereses | : | \$ 12,60 |
|--------------------|---|----------|

RESULTADO

En el periodo contable al 31 de diciembre del 2013 los egresos han sido mayores que los ingresos y esto genero una perdida en nuestro Estado Integral por el valor de \$ 1.404,25