

INFORME PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

DISCITY CIA LTDA

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Estados financieros

Notas a los estados financieros.

1. Información general
2. Resumen de las principales políticas contables
3. Gestión del riesgo financiero
4. Estimaciones y juicios contables críticos
5. Información financiera por segmentos
6. Partidas excepcionales
7. Otros ingresos
8. Otras (pérdidas) / ganancias – netas
9. Gastos por naturaleza
10. Gastos por Beneficios a los empleados
11. Ingresos y gastos financieros
12. Inversiones en asociadas
13. Impuesto sobre las ganancias
14. Ganancias por acción
15. Ganancias / (pérdidas) por diferencias de cambio
16. Propiedad, planta y equipo
17. Activos intangibles
18. Instrumentos financieros derivados
19. Clientes y cuentas a cobrar
20. Inventarios
21. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
22. Efectivo y equivalentes al efectivo
23. Activos no corrientes mantenidos para la venta y actividades interrumpidas
24. Capital y prima de emisión
25. Aportes Futuras Capitalizaciones
26. Ganancias acumuladas
27. Otras reservas
28. Proveedores y otras cuentas a pagar
29. Obligaciones con Instituciones Financieras
30. Impuestos diferidos
31. Cuentas por pagar / Relacionadas
32. Provisiones para otros pasivos y gastos

Balance General			
DISCITY CIA LTDA			
Al 31/12/2014			
Código	Descripción	Saldo Debe	Saldo Haber
1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.2.	BANCOS		
1.1.1.2.01	BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE.	15.610,70	0,00
	Total: BANCOS	15.610,70	0,00
1.1.1.3.	EXIGIBLES		
1.1.1.3.1.	CLIENTES		
1.1.1.3.1.01	CLIENTES	40.900,94	0,00
1.1.1.3.1.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00
	Total: CLIENTES	40.900,94	0,00
1.1.1.3.2.	PROVISION CTAS. INCOBRABLES		
1.1.1.3.2.01	PROVISION CTAS. INCOBRABLES	0,00	2.820,26
	Total: PROVISION CTAS. INCOBRABLES	0,00	2.820,26
1.1.1.3.3.	IMPUESTOS		
1.1.1.3.3.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA	55,71	0,00
1.1.1.3.3.03	CREDITO TRIBUTARIO AÑO CORRIENTE I.RENTA	3.118,25	0,00
	Total: IMPUESTOS	3.173,96	0,00
	Total: EXIGIBLES	56.865,34	0,00
1.1.1.4.	INVENTARIOS		
1.1.1.4.01	INVENTARIO MERCADERIAS	15.895,04	0,00
	Total: INVENTARIOS	15.895,04	0,00
	Total: ACTIVO DISPONIBLE	72.760,38	0,00
	Total: ACTIVO CORRIENTE	72.760,38	0,00
1.2.	ACTIVO FIJO		
1.2.1.	ACTIVO FIJO		
1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES	5.202,17	0,00
1.2.1.04	VEHICULOS	8.100,00	0,00
1.2.1.05	MAQUINARIA, EQUIPOS E INSTALACIONES	4.326,27	0,00
	Total: ACTIVO FIJO	17.628,44	0,00
1.2.2.	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		
1.2.2.01	DEPRECIACION ACUMULADA ACT. FIJO	0,00	15.087,35
	Total: DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	0,00	15.087,35
	Total: ACTIVO FIJO	2.541,09	0,00
1.3.	ACTIVO DIFERIDO		
1.3.1	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	40.673,68	0,00
	Total: ACTIVO DIFERIDO	40.673,68	0,00
	Total: ACTIVO	115.975,15	0,00
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	CUENTAS POR PAGAR		
2.1.1.01	PROVEEDORES	0,00	33.773,70
2.1.1.02	IMPUESTO RENTA		484,77
2.1.1.03	15% TRABAJADORES		388,85
2.1.1.04	PRESTAMOS BANCARIOS		31.500,00
2.1.1.05	BENEFICIOS SOCIALES		
	Total: CUENTAS POR PAGAR	0,00	66.147,32
2.1.3.	IMPUESTOS POR PAGAR		
2.1.3.02	IMPUESTOS POR PAGAR IVA	0,00	0,00
2.1.3.07	IMPUESTOS POR PAGAR RENTA	0,00	287,27
	Total: IMPUESTOS POR PAGAR	0,00	287,27
	Total: PASIVO CORRIENTE	0,00	66.434,59
	Total: PASIVO	0,00	66.434,59
3.	CAPITAL		
3.1.	PATRIMONIO		
3.1.01	CAPITAL SOCIAL	0,00	400,00
	Total: PATRIMONIO	0,00	400,00
3.2.	UTILIDADES		
3.2.01	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	46.548,20
	Total: UTILIDADES	0,00	46.548,20
	Total: CAPITAL	0,00	46.948,20
Total Activo		115.975,15	0,00
Pasivo + Capital		0,00	113.382,79
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		2.592,36
Suman Total		115.975,15	115.975,15

Balance de Resultados			
DISCITY CIA LTDA			
Al 31/12/2014			
Código	Descripción	Saldo Debe	Saldo Haber
4.	INGRESOS		
4.1.	VENTAS		
4.1.01	VENTAS 12% IVA	372.321,91	
	Total: VENTAS		372.321,91
	Total: INGRESOS		372.321,91
5.	GASTOS		
5.1.	COSTOS		
5.1.01	(+) INV INICIAL BIENES NO PROD.	39.547,48	
5.1.01	COMPRAS MERCADERIAS	303.250,25	
5.1.02	IMPORTACIONES	12.106,25	
	(-) INV FINAL BIENES NO PROD.	(15.895,04)	
	Total: COSTOS		339.008,94
5.3.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.3.01	SUELDOS	18.147,32	
5.3.03	DECIMO TERCER SUELDO	1.512,28	
5.3.04	DECIMO CUARTO SUELDO	1.501,67	
5.3.06	APORTES PATRONALES AL IESS	2.205,07	
	Total: GASTOS ADMINISTRATIVOS		23.366,33
5.4.	GASTOS GENERALES		
5.4.01	HONORARIOS PROFESIONALES	1.320,00	
5.4.02	GASTOS SERVICIOS	5.434,28	
5.4.06	CUENTAS INCOBRABLES	600,00	
	Total: GASTOS GENERALES		7.354,28
	Total: GASTOS		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		2.592,36
Suman Total			
	15% TRABAJADORES		388,85
			2.203,50
	22% IMPUESTO RENTA		484,77
			1.718,73

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS	OBSERVACIONES
22. Efectivo y equivalentes al efectivo	El efectivo y equivalentes en efectivo que se encuentra en bancos es \$15610.70 valor registrado y verificado

	de acuerdo a los informes del Dpto. de Cobranzas.
19. Clientes y cuentas a cobrar	Las cuentas por cobrar ascienden a \$ 40900.94 valor únicamente de clientes a crédito no superior a 90 días.
Crédito Tributario IVA / Renta	El Crédito Tributario de la Renta \$55.71 es el valor del periodo 2014. En proporción.
16. Propiedad, planta y equipo	En Propiedad, Planta y Equipo la Compañía la empresa va adquirir Equipos para incrementar el valor de sus activos.



Ing. Andrés Moreno CPA.