

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 1.- Actividad Económica y de Operaciones

La empresa Distribuidora Energía DIENERGY Cía Ltda., es una compañía limitada constituida el 1 de marzo de 2005, bajo el número 0638 del Registro Mercantil tomo 136.

El objetivo económico de la empresa es realizar actividades de compra y venta de productos plásticos

Al 31 de diciembre de 2013, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal y 1 agencias. Su domicilio legal es en el Distrito Metropolitano de Quito en la república del Ecuador.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de diciembre del 2012 y 2013 ascendió a 8.

1.2. Declaración sobre cumplimiento de las NIFF.

Distribuidora Energía da cumplimiento, en sus Estados Financieros, tanto en la preparación como en la presentación dando el cumplimiento con las NIFF.

Nota 02.- Principios y Prácticas Contables

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador aplicables a empresas, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sea aplicable las **Normas Internacionales de Información Financiera** oficializadas a través de Resoluciones emitidas por el Consejo Normativo de contabilidad.

- Existencias
- Arrendamientos
- Reconocimiento de ingresos
- Provisiones
- Costo de beneficios sociales
- Impuesto a la Renta
- Otros.

Notas 03.- De Carácter Específico:

3.1.- Denominación de Títulos y Cuentas

- La cartera de clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdidas, tomando como base la cartera vencida.

3.2.- Caja y Bancos

Asciende a \$ 72542.32 y está conformado por:

Banco del Pichincha Cta. Cte. 3256724104

Banco Internacional Cta. Cte. 0800623416

3.3.- Cuentas por Cobrar Comerciales.

Las cuentas por cobrar están en sus datos razonables y dentro de la política establecida por la compañía. En el cuadro siguiente se revelan las cuentas que los clientes al 31 de diciembre del 2013.

1.01.03.01. CLIENTES QUITO		
1.01.03.01.01	A TODO DAR	2,221.20
1.01.03.01.04	ALEGRIA	1,479.67
1.01.03.01.12	ARMONIA	1,681.57
1.01.03.01.12	ISRAEL	267.63
1.01.03.01.12	MEDITERRANEO	2,009.76
1.01.03.01.12	SAIDA	80.47
1.01.03.01.12	NUEVO HORIZONTE	125.85
1.01.03.01.12	ESFUERZO	166.66
1.01.03.01.12	LUNITA	989.74
1.01.03.01.12	LUKIS	938.49
1.01.03.01.13	ZARUMEÑA	528.24
1.01.03.01.13	OMEGA	171.82
1.01.03.01.13	NUEVOS HORIZONTES	147.89
1.01.03.01.14	AITIANA	800.30
1.01.03.01.14	SINAI	823.26
1.01.03.01.14	AVE FENIX	97.75
1.01.03.01.14	CIELITO	293.77
1.01.03.01.14	BENDICIONES	442.21
1.01.03.01.15	BENDICION	176.39
1.01.03.01.17	CANELA	4.95
1.01.03.01.18	CENTRAL	9,458.64

1.01.03.01.23	EFFECTIVA	2,667.02
1.01.03.01.25	ESTRELLA DEL SUR	158.41
1.01.03.01.26	EXCELENCIA	348.38
1.01.03.01.27	FANTASIA	162.52
1.01.03.01.31	FLORECER	1,232.31
1.01.03.01.34	GRATITUD	874.66
1.01.03.01.36	ILUSION	5.40
1.01.03.01.42	MARY MAR	53.85
1.01.03.01.43	MAXIMA	714.32
1.01.03.01.45	NO RENUNCIARE	1,546.01
1.01.03.01.47	PARAISO	123.89
1.01.03.01.49	PRIMAVERA	557.36
1.01.03.01.51	RENACER	1,577.43
1.01.03.01.53	SHADAI	2,134.03
1.01.03.01.54	SHIRE	0.00
1.01.03.01.55	SOL	1,406.03
1.01.03.01.61	ZAFIRO	1,820.87
1.01.03.01.63	JESUS	217.72
1.01.03.01.72	SENSACION	168.47
1.01.03.01.73	CONSTELACION	112.88
1.01.03.01.75	CORAL 1	5,306.33
1.01.03.01.78	BRILLANTE	1,516.07
1.01.03.01.81	LA PERLA	148.86
1.01.03.01.93	SANDHANA	1,275.18
1.01.03.01.96	ACUARIO	786.67
1.01.03.01.99	CAPITAL	177.83
TOTAL CLIENTES QUITO:		47,998.77

1.01.03.02.	CLIENTES PROVINCIA	
1.01.03.02.02	ARCO IRIS	2,323.28
1.01.03.02.03	AVE DE CRISTAL	990.60
1.01.03.02.04	BRILLO	831.91
1.01.03.02.09	ELITE	1,055.25
1.01.03.02.10	AMISTOSAS	124.82
1.01.03.02.10	OSADIA	125.38
1.01.03.02.10	SOÑADORA	2.57
1.01.03.02.11	JIREH	1,222.60
1.01.03.02.11	LA PERLA	49.74
1.01.03.02.12	GIRLS BOOM	1,654.92
1.01.03.02.12	PRIVILEGIO	0.72
1.01.03.02.12	JUVENTUD	0.34

1.01.03.02.12	PRECISION	0.06
1.01.03.02.13	CLARIDAD	869.35
1.01.03.02.13	LEALTAD	3,424.28
1.01.03.02.13	NUEVA VIDA	579.93
1.01.03.02.13	LORETO	26.76
1.01.03.02.13	ALMENDRA	138.03
1.01.03.02.14	IDEAL	772.14
1.01.03.02.14	HIDRO	223.85
1.01.03.02.19	VICTORIA	122.56
1.01.03.02.31	EXITOSAS	10.02
1.01.03.02.41	LUCHADORAS	543.46
1.01.03.02.54	MAGICA AMISTAD	148.41
1.01.03.02.56	AMATISTA	445.58
1.01.03.02.58	FORTALEZA	10.00
1.01.03.02.60	BENDECIDAS	327.06
1.01.03.02.64	EFICAZ	74.75
1.01.03.02.66	INSPIRACION	379.75
1.01.03.02.67	CRISTAL	312.81
1.01.03.02.81	ESTRELLA DE LA MAÑANA	289.62
1.01.03.02.90	CARIÑO	424.45
TOTAL CLIENTES PROVINCIA:		17,505.00

1.01.03.03	CLIENTES DISTRITO	
1.01.03.03.12	PUNTA CENTINELA	119.52
1.01.03.03.13	LUZ Y VIDA	183.86
1.01.03.03.13	PACIFICO	-484.42
1.01.03.03.13	MAGICA LUNA	311.97
1.01.03.03.45	DESTELLOS	244.86
1.01.03.03.61	O - AMANECER	565.73
1.01.03.03.62	O - BRISA	252.25
1.01.03.03.63	O - VOLVER	138.09
1.01.03.03.64	O - GOLONDRINAS	197.14
1.01.03.03.65	O - CLASE	191.00
1.01.03.03.66	O - MANANTIAL	1,349.57
1.01.03.03.67	O - SIN FRONTERAS	85.71
1.01.03.03.69	O - LAGUNA AZUL	75.95
1.01.03.03.71	O - MISION	155.92
1.01.03.03.74	O - NUEVO RETO	211.84
1.01.03.03.75	O - REINARE	38.35

1.01.03.03.76	O - AMORES	30.69
1.01.03.03.78	MULTAS EMPLEADOS POR COBRAR	27.25
1.01.03.03.79	VIDA 1	932.33
1.01.03.03.81	AMOR Y PAZ	148.29
1.01.03.03.82	NEPTUNO	126.90
1.01.03.03.83	DULCE MILAGRO	8,819.19
1.01.03.03.84	PROMESAS	70.86
1.01.03.03.85	RUBY	2,524.90
1.01.03.03.88	LIRIOS	26.96
1.01.03.03.89	ESTRELLA AZUL	579.47
1.01.03.03.92	YAMILEY	170.12
1.01.03.03.93	FORTUNE	102.48
1.01.03.03.94	ITZAYANA	294.11
1.01.03.03.95	EMOCIONES	148.79
1.01.03.03.96	AARON	585.49
1.01.03.03.97	VIGOROSAS	208.66
1.01.03.03.98	EFICACIA	139.82
1.01.03.03.99	TERRANOVA	214.23
TOTAL CLIENTES DISTRITO:		18,787.88

3.4.- Otras cuentas por cobrar.

Los prestamos son otorgados a los clientes internos tomando en cuenta el valor del dinero en el tiempo es decir se aplica NIFF.

1.01.04	PRESTAMOS PERSONAL PROVEEDORES	
1.01.04.01	EMPLEADOS	
1.01.04.01.01	CRISTIAN VILLALTA	150.00
1.01.04.01.04	MONICA REYES	100.00
1.01.04.01.05	UVIDIA PAULINA	325.74
1.01.04.01.06	AYALA FERNADO	1,509.58
1.01.04.01.07	FERNANDEZ MIRIAM	30.47
TOTAL EMPLEADOS:		2,115.79

3.5.- Inventarios

El principal y único movimiento económico que actualmente tiene la Distribuidora Energía es la compra y venta de productos plásticos bajo la marca TUPPERWARE del Ecuador, por ser distribuidores de esta empresa las ventas son por catálogo y únicamente se lo hace bajo pedido por lo que en la Distribuidora no se maneja inventarios.

3.6.- Gastos pagados por anticipado.

1.01.07.02.	GARANTIAS	
1.01.07.02.02	ZOILA HERRERA	1,000.00
1.01.07.02.03	VISARREA PINEDA MARIA	500.00
1.01.07.02.05	SILVA MAYRA	400.00
	TOTAL GARANTIAS:	1,900.00

3.7.- Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

1.01.08.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1.01.08.01.	EQUIPO DE COMPUTACION	
1.01.08.01.01	EQUIPO DE COMPUTACION	12,076.89
1.01.08.01.02	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-4,164.14
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION:	7,912.75
1.01.08.02.	MUEBLES Y ENSERES	
1.01.08.02.01	MUEBLES Y ENSERES	12,250.26
1.01.08.02.02	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-2,623.09
	TOTAL MUEBLES Y ENSERES:	9,627.17
1.01.08.03.	EQUIPO DE OFICINA	
1.01.08.03.01	EQUIPO DE OFICINA	1,414.00
1.01.08.03.02	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-183.53
	TOTAL EQUIPO DE OFICINA:	1,230.47
1.01.08.04.	VEHICULO	
1.01.08.04.01	VEHICULO TOYOTA HIGHLANDER	58,169.21
1.01.08.04.02	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-21,813.60
	TOTAL VEHICULO:	36,355.61

3.8.- Cuentas por pagar comerciales.

Las cuentas por pagar son lo que se quedo pendiente del mes de diciembre 2013 para que sea cancelado en el 2014.

2.01.01.01.	PROVEEDORES	
2.01.01.01.01	TUPPERWARE	53,885.34
2.01.01.01.03	HUGO POVEDA	-557.50
2.01.01.01.04	MARCO CUEVA	-43.40
2.01.01.01.05	VIVIANA MONTALVO	-35.64
2.01.01.01.07	OTECEL	-321.15
2.01.01.01.09	CNT EP	-305.79
2.01.01.01.10	EMPRESA ELECTRICA QUITO	-68.83
2.01.01.01.10	JARRIN DIAZ NANCY YOLANDA	-1,044.00
2.01.01.01.11	DARWIN BURBANO	-3,329.29
2.01.01.01.11	LUIS GONZALO AIMACAÑA TACO	198.00
2.01.01.01.56	BANCO DEL PICHINCHA	-59,254.14
2.01.01.01.67	SERVIENTREGA	-1,065.40
2.01.01.01.74	VISARREA PINEDA MARIA ELENA	-220.80
2.01.01.01.77	TERAN MAYORGA MARCO TERAN	-19.28
TOTAL PROVEEDORES:		-12,182.32

3.9.- Otras Cuentas por Pagar.

2.01.01.01.	PROVEEDORES	
2.01.01.01.01	TUPPERWARE	53,885.34
2.01.01.01.03	HUGO POVEDA	-557.50
2.01.01.01.04	MARCO CUEVA	-43.40
2.01.01.01.05	VIVIANA MONTALVO	-35.64
2.01.01.01.07	OTECEL	-321.15
2.01.01.01.09	CNT EP	-305.79
2.01.01.01.10	EMPRESA ELECTRICA QUITO	-68.83
2.01.01.01.10	JARRIN DIAZ NANCY YOLANDA	-1,044.00
2.01.01.01.11	DARWIN BURBANO	-3,329.29
2.01.01.01.11	LUIS GONZALO AIMACAÑA TACO	198.00
2.01.01.01.56	BANCO DEL PICHINCHA	-59,254.14
2.01.01.01.67	SERVIENTREGA	-1,065.40
2.01.01.01.74	VISARREA PINEDA MARIA ELENA	-220.80
2.01.01.01.77	TERAN MAYORGA MARCO TERAN	-19.28
TOTAL PROVEEDORES:		-12,182.32

2.01.01.02.	EMPLEADOS		
2.01.01.02.03	CRISTIAN VILLALTA		-88.48
2.01.01.02.09	FONDO EMPLEADOS POR PAGAR		-24.25
2.01.01.02.10	MONICA REYES		-610.45
2.01.01.02.11	FERNANDO AYALA		-241.96
2.01.01.02.12	PAULINA UVIDIA		-439.82
2.01.01.02.15	ORTEGA JAQUELINE		-345.39
2.01.01.02.16	FERNANDEZ MYRIAM		-302.22
2.01.01.02.17	MEDINA LUIS ALBERTO		-346.68
2.01.01.02.19	QUINGA OSCAR		-137.53
2.01.01.02.20	YANEZ LUCIA		-346.12
	TOTAL EMPLEADOS:		-2,882.89
2.01.01.03.	SUELDOS GERENCIA		
2.01.01.03.01	IRINA POZO		-3,626.00
	TOTAL SUELDOS GERENCIA:		-3,626.00
2.01.01.05.	INSTITUTO ECUATORIANO DE		
2.01.01.05.01	9.35% APOORTE INDIVIDUAL		-771.51
2.01.01.05.02	11.15% APOORTE PATRONAL		-970.03
2.01.01.05.03	0.50% SECAP		-41.28
2.01.01.05.04	0.50% IECE		-41.28
2.01.01.05.05	FONDO DE RESERVA POR PAGAR		-161.84
	TOTAL INSTITUTO ECUATORIANO DE		-1,985.94

3.10.- Capital.

El capital será entregado a la única accionista de la Distribuidora, la Señora Irina Pozo

3.11.- Ventas Netas.

Las Ventas son por catalogo y durante el año 2013 se obtuvo la siguiente información:

4.01.	INGRESOS OPERACIONALES	
4.01.	INGRESOS OPERACIONALES	
4.01.01	INGRESOS POR PRODUCTOS	-1,943,837.34
4.01.02	INGRESOS POR FLETES TARIFA 0%	-6,389.22
4.01.03	INGRESOS REAS	-223,790.86
4.01.04	INGRESOS KITT	-72,049.67
4.01.05	INGRESOS MATERIALES	-164,522.38
4.01.06	DESCUENTO EN VENTA	3,564.70
4.01.07	SERVICIO DESPACHO DIRECTO	-27,069.94
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES:	-2,434,094.71

3.12.- Costo de Ventas.

6.01.	COSTO DE PRODUCTOS	
6.01.01	COSTO DE PRODUCTOS TUPPERWARE	1,449,307.94
6.01.03	COSTO DE REAS	222,777.73
6.01.04	COSTO DE MATERIALES	221,337.11
6.01.05	COSTO DE KITT	73,873.28
6.01.07	COSTO SERVICIO DESPACHO DIRECTO	46,222.69
6.01.09	NOTAS DE DEBITO PROD. SEMINARIO	22,634.51
TOTAL COSTO DE PRODUCTOS:		2,036,153.26

3.13.- Gasto de Ventas.

5.01.01.05.	GASTOS DE VENTAS	
5.01.01.05.03	FLETES Y MOVILIZACION	110.00
5.01.01.05.04	HOSPEDAJE	870.00
5.01.01.05.05	TRANSPORTE OPERACIÓN	43,082.13
5.01.01.05.07	UNIFORMES EMPRESARIAS	767.50
5.01.01.05.09	GASTO Y COMISIONES DE VENTA 3.5%	19,014.97
TOTAL GASTOS DE VENTAS:		63,844.60

3.14.- Gasto de Administración.

5.01.	GASTOS OPERACIONALES	
5.01.01.	GASTOS DE ADMINISTRATIVOS	
5.01.01.01.	GASTOS SUELDOS PERSONAL	
5.01.01.01.08	MONICA REYES	10,934.18
5.01.01.01.09	FERNANDO AYALA	6,000.00
5.01.01.01.10	PAULINA UVIDIA	4,099.38
5.01.01.01.13	BONOS DESEMPEÑO TRABAJADORES	186.81
5.01.01.01.14	ORTEGA JEAQUELINE	4,647.11
5.01.01.01.15	FERNANDEZ MIRIAM	4,090.66
5.01.01.01.16	QUINGA OSCAR	5,281.38
5.01.01.01.17	MEDINA LUIS ALBERTO	5,078.71
5.01.01.01.19	YANEZ LUCIA	4,027.10
TOTAL GASTOS SUELDOS PERSONAL:		44,345.33
5.01.01.02.	GASTOS SUELDOS GERENCIA	
5.01.01.02.01	IRINA POZO	24,000.00
5.01.01.02.02	DARWIN BURBANO	18,900.00
TOTAL GASTOS SUELDOS GERENCIA:		42,900.00
5.01.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES	

5.01.01.03.01	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	4,013.33
5.01.01.03.02	GASTO DECIMO CUARTO SUELDO	2,263.83
5.01.01.03.03	GASTO MOVILIZACION	714.37
5.01.01.03.05	GASTO VACACIONES	2,604.64
5.01.01.03.06	GASTO FONDOS DE RESERVA	5,348.72
5.01.01.03.07	GASTO HORAS EXTRAS	5,429.59
5.01.01.03.08	GASTO IESS	13,487.21
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES:		33,861.69

5.01.01.04.	GASTOS SERVICIOS VARIOS	
5.01.01.04.02	GASTO SERVICIOS OCASIONALES	1,184.83
TOTAL GASTOS SERVICIOS VARIOS:		1,184.83

5.01.01.06.	GASTOS ARRIENDOS	
5.01.01.06.01	GASTO ARRIENDO QUITO	41,825.02
5.01.01.06.02	GASTO ARRIENDO PROVINCIA	6,399.38
TOTAL GASTOS ARRIENDOS:		48,224.40

5.01.01.07.	GASTOS SERVICIOS BASICOS Y	
5.01.01.07.01	GASTO ENERGIA ELECTRICA	906.26
5.01.01.07.02	GASTO AGUA POTABLE	61.75
5.01.01.07.03	GASTO TELEFONO	3,947.21
5.01.01.07.04	GASTO CELULAR	4,160.45
5.01.01.07.06	GASTO INTERNET	409.90
5.01.01.07.07	GASTO TV CABLE	1,475.70
5.01.01.07.08	GASTO MANTENIMIENTO EQUIPOS	188.04
5.01.01.07.09	GASTO MANTENIMIENTO EDIFICIOS	108.03
5.01.01.07.10	GASTO MANTENIMIENTO VEHICULO	4,111.44
TOTAL GASTOS SERVICIOS BASICOS Y		15,368.78

5.01.01.08.	GASTOS DE PROMOCIONES	
5.01.01.08.05	VARIOS	2,970.56
5.01.01.08.09	RETOS EN VENTAS	25,000.00
5.01.01.08.13	BONIFICACIÓN 4%	77,004.68
5.01.01.08.14	BONIFICACION VANGUARDIA	77,739.86
TOTAL GASTOS DE PROMOCIONES		182,715.10

5.01.01.09.	VARIOS OPERACIÓN	
5.01.01.09.01	GASTO SEGUROS VEHICULOS Y	2,368.72
5.01.01.09.02	GASTO ARREGLO Y MENTENIMIENTO	11.61
5.01.01.09.03	GASTO 1*1000 SUPER CIAS	221.59
5.01.01.09.04	GASTO 1.5*1000 MUNICIPIO Y	5,180.01

5.01.01.09.05	GASTO ALICUOTAS OFICINA	3,498.49
5.01.01.09.06	GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES	13,305.37
5.01.01.09.07	GASTO COMBUSTIBLE	5,006.56
5.01.01.09.08	GASTO REFRIGERIOS ALIMENTACION	13,530.67
5.01.01.09.09	GASTO CAMARA COMERCIO	269.50
5.01.01.09.14	GASTO MEMBRESIA PROGRAMA	240.00
5.01.01.09.16	GASTOS LEASING	0.01
5.01.01.09.17	GASTO SEGURO SALUD	1,158.56
5.01.01.09.18	GASTO SEGURIDAD	444.00
TOTAL VARIOS OPERACIÓN:		45,235.09

5.01.02.	GASTOS NO OPERACIONALES	
5.01.02.01.	GASTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
5.01.02.01.01	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE	2,684.70
5.01.02.01.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y	2,067.12
5.01.02.01.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE	141.36
5.01.02.01.06	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	671.26
5.01.02.01.10	GASTO DEPRECIACION VEHICULO	7,271.20
TOTAL GASTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:		12,835.64

5.01.03.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.01.03.02	MULTAS E INTERESES IEES	348.62
5.01.03.03	ASUMIDOS	106.00
5.01.03.04	GASTOS VARIOS NO DEDUCIBLES	405.03
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES:		859.65

5.01.04.	GASTOS POR REEMBOLSOS	
5.01.04.02	GASTOS MULTA ATRASOS	362.27
TOTAL GASTOS POR REEMBOLSOS:		362.27

3.15.- Otros Ingresos.

4.02.	INGRESOS NO OPERACIONALES	
4.02.01.	INGRESOS POR RENDIMIENTOS	
4.02.01.01	INGRESOS POR PRONTO PAGO	-12,009.68
4.02.01.02	INGRESOS BANCO DEL PACIFICO	-1.23
4.02.01.03	INGRESOS BANCO DEL FOMENTO	-5.69
4.02.01.04	INGRESOS BANCO INTERNACIONAL	-8.91
4.02.01.05	INGRESOS BANCO PICHINCHA 2	-415.39
4.02.01.09	INGRESOS BANCO DEL AUSTRO	-2.10
4.02.01.10	INGRESOS FINANCIEROS POR	-46.23
4.02.01.11	INGRESOS POR VANGUARDIA TW	-71,763.10

4.02.01.12	INGRESOS POR 2% DISTRITO TW	-8,534.64
4.02.01.13	INGRESOS POR 5% DESCTO TW	-62,258.04
	TOTAL INGRESOS POR RENDIMIENTOS	-155,045.01

4.02.03.	OTRAS RENTAS
----------	---------------------

4.02.03.01	FUERZA DE VENTAS	-18,040.60
	TOTAL OTRAS RENTAS:	-18,040.60


1715027270001