

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA DISYTRANSA S.A.

a) Unidad Monetaria

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

b) Efectivo en Caja y Bancos

Se encuentran registrados a su valor nominal. Para efectos de la preparación del estado de flujo de efectivo, la compañía considero los saldos de caja banco

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja, bancos se demuestran cómo sigue.

Disponible de caja	3,094.93
Bancos Locales	19,375.22
Total caja y Bancos	22,470.15

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

En resumen, se demuestra los saldos de las Cuentas por cobrar comerciales.

Clientes locales	47,653.91
(-) Provisión para cuentas dudosas	
Cuentas por cobrar comerciales, neto.	47,653.91

IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Corresponde principalmente a:

Crédito Tributarios de Retenciones año 2013	315.34
Crédito Tributarios de Retenciones año 2014	2,127.67
(-) Impuesto a la Renta Año 2014	3,203.57
Total Impuesto a Pagar del año	760.56
Crédito Tributario de IVA	313.08

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde principalmente a:

Proveedores del país	40,662.88
----------------------	-----------

OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO

Corresponde principalmente a:

Banco Internacional:

Prestamos que al 31 de diciembre 2014 devengan intereses, a una tasa anual de 9.76%, pagos mensuales con vencimiento en diciembre 2015. 8,263.33

OBLIGACIONES ACCIONISTAS Y TERCEROS A CORTO PLAZO

Prestamos realizados por accionistas y otros para capital de trabajo el detalle como sigue:

ACCIONISTAS:	2,400.00
Benigno Sotomayor Hoffman	100.00
Intereses por pagar	
Total préstamo accionistas	2,500.00

PROVISIONES VARIAS TRABAJADORES

Un resumen de provisiones varias trabajadores se detallan como sigue:

Décimo Tercer sueldo	90.00
Décimo Cuarto sueldo	368.33
Total de provisiones varias trabajadores	458.33

PARTICIPACION TRABAJADORES

La siguiente conciliación para el cálculo del 15% se demuestra como sigue:

Utilidad del ejercicio	23.225.21
15% Participación a Trabajadores	3,483.78

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a disposiciones legales la provisión para el impuesto a la renta se establece en el 22%

.

La conciliación Tributaria preparada por la compañía corresponde a la utilidad se desglosa de la siguiente manera.

utilidad del ejercicio	23,225.21
(-) 15% Trabajadores	3,483.78
Utilidad	19,741.43
25% Amortizacion Perdidas	4,935.36
(=) Utilidad Tributable	14,806.07
22% Impuestos a la Renta Causado	3,257.34
(-) Retenciones Fuente Impuesto Renta del 2013	315.34
(-) Retenciones Fuente Impuesto Renta del 2014	2,127.67
Impuesto a Pagar	760.56

OBLIGACIONES FISCALES E INSTITUCIONALES (IESS)

Obligaciones Fiscales

Corresponden principalmente a:

Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta	661.64
Retenciones en la Fuente IVA	260.90
Total Obligaciones Fiscales	922.54

Obligaciones Institucionales:

Corresponden a obliogaciones con el IESS, por concepto de:

Aporte	210.16
Prestamos IESS por pagar	
Fondos de Reserva	
Total de Obligaciones IESS	210.16

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL 810.00

AL 31 de Diciembre del 2011, el Capital Social de

DISTRIBUCION Y TRANSPORTE S.A.

estaria representado por 810 acciones iguales, acumulativas e indivisibles de valor unitario de US\$ 10,00 cada una.