

DIGITAL LIGHTECHNOLOGY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
			-	-
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente		19.704,00
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		1.100,00
		Póliza a 90 días		
		Subtotal Bancos e Inversiones	-	20.804,00
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	20.804,00

2	10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	101020502	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados De actividades ordinarias que no generan intereses	21.571,93	25.641,00
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	21.571,93	25.641,00

3	1010209	<u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables		(256,00)
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	(256,00)

4	10103	<u>INVENTARIOS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	78.822,40	66.289,87
	10103	TOTAL INVENTARIOS	78.822,40	66.289,87

5	10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	104,40	
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.718,85	870,98
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	203,30
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1.999,70	1.251,16
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.822,95	2.325,44

6	10201	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020105	Muebles y Enseres	4.062,41	-	4.062,41
	1020106	Máquinas y Equipos	534,50	-	534,50
	1020108	Equipo de Computación	7.845,00	-	7.845,00
	1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	21.498,21	-	21.498,21
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	33.940,12	-	33.940,12
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(16.319,36)	(981,00)	(17.300,36)
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada	(16.319,36)	(981,00)	(17.300,36)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	17.620,76	(981,00)	16.639,76

PASIVO CORRIENTE

7	20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	38.776,86	44.436,00
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	38.776,86	44.436,00

DIGITAL LIGHTTECHNOLOGY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

8 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-13

dic-14

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha	16.726,47	18.651,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	16.726,47	18.651,00

9 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	135,78	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5.002,73	2.431,61
2010703	Obligaciones con el IESS	365,00	281,04
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	797,49	324,94
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2.016,48	596,08
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	8.317,48	3.633,67

10 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	44.141,93	49.901,94
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	44.141,93	49.901,94

11 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-13

dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	195,00	195,00
	Socio B	195,00	195,00
	Socio C	10,00	10,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

12 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	7.051,33	13.475,30
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	7.051,33	13.475,30

13 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	6.423,97	946,16
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo		
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.423,97	946,16

14 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	433.625,10	347.883,57
4102	Prestación de Servicios	583,61	677,30
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	434.208,71	348.560,87

15 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	60.036,15	78.822,24
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	370.833,65	272.398,99
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(78.822,40)	(66.289,87)
510407	Suministros materiales y repuestos	3.661,87	
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	355.709,27	284.931,36

DIGITAL LIGHTTECHNOLOGY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

16	5201	GASTOS DE VENTA	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	15 355,48	13 640,87
	520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1 298,07	2 794,10
	520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	2 828,44	1 321,55
	520110	Comisiones	2 162,42	1 406,15
	520111	Promoción y publicidad	2 350,50	576,65
	520112	Combustibles	691,58	825,29
	520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	789,65	
	520115	Transporte	220,99	
	520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1 240,86	
	520121	Depreciaciones:		
	52012101	Propiedades, planta y equipo	5 613,00	981,00
	520128	Otros gastos	6 457,94	11 840,84
		Subtotal Gastos de Venta	39.008,93	33.386,45
17	5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
	520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	9 860,95	12 906,68
	520208	Mantenimiento y reparaciones	1 610,24	1 774,45
	520209	Arrendamiento operativo	6 521,76	6 521,76
	520215	Transporte		505,55
	520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		1 307,01
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros	950,48	541,17
	52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		256,00
	520228	Otros gastos	4 305,29	
		Subtotal Gastos de Administración	23.248,72	23.812,62
		Total Gastos de Venta y Administrativos	62.257,65	57.199,07
18	5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520301	Intereses	2 798,61	2 456,59
	5203	Total Gastos Financieros	2 798,61	2 456,59
19	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		dic-13	dic-14
	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	13.443,18	3.973,85
21	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(2 016,48)	(596,08)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	11 313,00	7.675,00
22	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) —>	22.739,70	11.052,77
23	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5 002,73)	(2 431,61)
24		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	6.423,97	
25		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	6.423,97	946,16
26	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		dic-13	dic-14
	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	5.002,73	2.431,63
	841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	(1 487,50)	(1 251,16)
	846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(1 718,85)	(870,98)
	850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(1 999,70)	(203,30)
	855	Impuesto a pagar	(203,32)	106,19