

DUAGUI S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013
En dólares estadounidenses

1.-Caja Bancos:

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja:	1.50	0.00
Bancos Nacionales:	38,086.37	0.00

2.-Cuentas por Cobrar:

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes del Exterior:	197,455.89	0.00
Anticipo a Proveedores:	17,119.28	0.00
Iva Crédito Tributario	14,723.08	120.15
Rte Fte Crédito Tributario	616.47	0.00

La Compañía no ha realizado la provisión de cuenta incobrables por cuanto considera su cartera 100% recuperable

3.-Inventarios:

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bodega Principal:	51,755.91	0.00

4.-Pagos Anticipados:

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depósitos en Garantía	1,946.01	0.00
Seguros Prepagados	972.37	0.00
(-) Amortización de Seguro	<u>(648.24)</u>	0.00
	2,270.14	

5.-Activo Fijo:

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Tangibles:</u>		
Equipo de Computación	492.65	0.00
Vehículo	24,535.93	0.00
Menos Depreciación Acumulada	<u>(3,603.34)</u>	0.00
	21,425.24	
<u>Intangibles:</u>		
Software	10,000.00	0.00
Marcas	118.00	0.00
Menos Amortización	<u>(3,305.58)</u>	0.00
	6,812.42	

6.-Cuentas por Pagar

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales:	a)239,549.61	0.00
Cuentas por Pagar Accionistas	b) 62,105.11	983.68

a) Incluye principalmente los cuentas por pagar por compra de bienes, servicios y adquisición de compra de fruta a productores

b) Incluye las aportaciones entregadas por parte de los accionistas a la compañía

7.-Provisiones y Gastos Acumulados por Pagar

Conformado por:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Iva y Retenciones por Pagar	16,630.00	137.71
Provisión Impuesto a la Rta por Pagar	4,406.74	0.00
Beneficios Sociales por Pagar:		
Iess por Pagar	3,071.65	0.00
Decimo Tercero, Cuarto	2,172.60	0.00
Vacaciones	2,287.83	0.00
Provisión participación a trabajadores	<u>3,817.61</u>	0.00
Total	32,386.43	

Impuesto a la Renta:

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 , la tasa impositiva del 22% y 23% respectivamente , rige para el cálculo de Impuesto a la Renta de Sociedades

La conciliación del Impuesto a la Renta aplicando la tasa impositiva legal y la determinación del importe efectuado a operaciones, está constituida como sigue:

	2013	2012
Utilidad del Ejercicio	25,450.76	0.00
Base para la participación empleados	25,450.76	0.00
15% participación empleados	3,817.61	0.00
Menos Ingresos Exentos	0.00	0.00
Mas Gastos No Deducibles	198.72	0.00
Menos Amortización Perdidas Tributarias	<u>1,801.24</u>	0.00
Base Imponible	20,030.63	
22% Impuesto a la Renta	4,406.74	

8.-Capital Social:

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 ,el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de \$1.00 cada una

9.-Perdidas Acumulada:

La compañía por el año 2012 presento pérdidas ocasionadas por el arranque de sus operaciones en los que acumulo costos y gastos y no genero ingresos en este ejercicio

10.-Utilidad Básica por Acción:

El cálculo de la utilidad básica por acción se basa en la utilidad neta atribuible a los accionistas comunes:

El detalle de la utilidad básica por acciones como sigue:

Utilidad neta disponible para accionistas:	\$17,226.41
Cantidad promedio por acciones comunes:	800
Utilidad básica por acción:	21.53


 C.P.A. Dennys Coque Villegas
 Contador General