

## **DINALOGISTICS S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **1.1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

DINALOGISTICS con RUC 1792445647001 es una sociedad anónima constituida el 12 de Julio del 2013 cuya actividad económica principal es el transporte comercial de carga pesada. El capital social asciende a \$ 10.000,00 diez mil con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América) divididos en acciones con un valor nominal de US\$ 1.00 (un dólar de los Estados Unidos de América).

| <b>ACCIONISTA</b>                  | <b>CAPITAL SOCIAL</b> |
|------------------------------------|-----------------------|
| ALDAZ BALSECA ELENA EM PERATRIZ    | 2.00                  |
| BERVOETS JO REM Y                  | 2.00                  |
| FIGUEROA CARDENAS PAOLA JANETH     | 2.00                  |
| HERRERA RODRIGUEZ JUAN AUGUSTO     | 2,400.00              |
| M OSQUERA RODRIGUEZ FAUSTO DARIO   | 2,798.00              |
| M OSQUERA RODRIGUEZ KLAUS BERNARDO | 4,796.00              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>10,000.00</b>      |

#### **1.2 CAPITAL SOCIAL**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Bajo este concepto se registran los resultados acumulados, reservas y otros resultados por adopción de las NIFF.

#### **1.3 PERIODO CONTABLE**

El juego completo de estados financieros se encuentra preparado al 31 de diciembre del 2015 y 2016 a continuación se detalla la composición del juego:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados
- Estados de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo

- Notas a los estados financieros

#### 1.4 BASES DE PREPARACION Y DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las políticas contables de DINALOGISTICS S.A. , sin excepción alguna y suministran información acerca de la situación financiera, desempeño y cambios en la posición. Así mismo, muestran los resultados de la Administración llevada a cabo por la gerencia general.

#### 1.5 APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2016 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 01 de Marzo del 2017 conformada por la totalidad de sus accionistas.

#### 1.6 MONEDA DE PRESENTACION Y MONEDA FUNCIONAL

Para efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera; ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional.

#### 1.7 EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo dentro de un plazo igual o inferior a tres meses.

#### 1.8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación se realiza en forma separada para cada parte o componente de un elemento de propiedades, planta y equipo que tengan costos significativos con relación al costo total del elemento

| <b>GRUPO DE ACTIVOS</b>           | <b>ESTIMACION DE VIDA<br/>UTIL</b> |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| maquinaria, equipo y herramientas | 10 AÑOS                            |
| vehiculos                         | 5 AÑOS                             |
| muebles y enseres                 | 10 AÑOS                            |
| equipo de computacion             | 3 AÑOS                             |

**NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|                 | dic-15   | dic-16   |
|-----------------|----------|----------|
| efectivo        | 120.00   | 150.00   |
| caja chica      | 250.00   | 250.00   |
| banco pichincha | 25385.92 | 37834.48 |
|                 | 25755.92 | 38234.48 |

Banco Pichincha Cuenta Corriente

**NOTA 2.- IMPUESTOS CORRIENTES**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|                                           | dic-15  | dic-16  |
|-------------------------------------------|---------|---------|
| CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA | 4069.96 | 7663.51 |
| IM PUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS          |         |         |
| IM PUESTO A LA RENTA ANTICIPO             |         |         |
|                                           | 4069.96 | 7663.51 |

**NOTA 3.- PROPIEDAD Y EQUIPOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|                        | dic-15     | dic-16     |
|------------------------|------------|------------|
| M UEBLES Y ENSERES     | 1,400.0    | 1,400.00   |
| EQUIPO DE COM PUTACION | 2,400.00   | 2,400.00   |
| VEHICULOS              | 135,000.0  | 135,000.00 |
|                        | 138,800.00 | 138,800.00 |

**NOTA 4.- PROVEEDORES**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|                         | dic-15    | dic-16    |
|-------------------------|-----------|-----------|
| PROVEEDORES LOCALES     | 77,430.44 | 97,465.21 |
| PROVEEDORES EXTRANJEROS | -         | -         |
|                         |           |           |
|                         | 77,430.44 | 97,465.21 |

**NOTA 5.- INGRESOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|        | dic-15     | dic-16     |
|--------|------------|------------|
| VENTAS | 684,276.89 | 933,143.09 |
|        | -          | -          |
|        | 684,276.89 | 933,143.09 |

Los gastos asociados al ingreso son de \$ 510.188,04 para el año 2015 y \$ 924,223.76 para el año 2016.

**NOTA 6.- IMPUESTO A LA RENTA**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

|                                            | dic-15    | dic-15   |
|--------------------------------------------|-----------|----------|
| UTILIDAD CONTABLE                          | 59,695.06 | 8,919.33 |
| (-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES         | 8,954.26  | 1,337.89 |
| (=) UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA | 50,740.80 | 7,581.44 |
| IMPUESTO CAUSADO                           | 11,162.98 | 1,667.92 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE               | 6,842.77  | 9,331.43 |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES  | 4,069.96  | 0        |
| (=) IMPUESTO A LA RENTA PENDIENTE DE PAGO  | 250.25    | 0        |

La tarifa para el impuesto a la renta en los periodos 2015 y 2016 se calcula en un 22% respectivamente.

#### **NOTA 7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros al 01 de marzo del 2017 han sido aprobados y presentados sin modificaciones.

#### **NOTA 8.- HECHOS RELEVANTES Y EVENTOS SUBSECUENTES**

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.