



**DISTRIPAPELJC S.A.**

Más que suministros, la solución

**DISTRIPAPELJC S.A.**

Estado de Situación Financiera

Por el Periodo Terminado el 31 de Diciembre del 2015

En Dólares

	NOTA	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalente al efectivo	4-a	32.456,67
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	4-b	5.565,23
Inventarios de prod. term. y mercad. en almacén		458.538,74
Activos por impuestos corrientes	4-c	37.036,08
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>533.596,72</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
Propiedad plata y equipo	4-c	293,75
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>293,75</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>533.890,47</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4-d	529.285,50
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>529.285,50</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>529.285,50</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		800,00
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO		600,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>200,00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>529.485,50</b>
UTILIDAD REPARTIBLE		4.404,97



**DISTRIPAPELJC S.A.**

Más que suministros, la solución

**DISTRIPAPELJC S.A.**

Estado de Situación Financiera

Por el Periodo Terminado el 31 de Diciembre del 2015

En Dólares

	NOTA	2015
<b>Ingresos</b>		
Venta de Bienes		972.112,62
Costo de venta		<u>864.808,97</u>
Utilidad bruta		107.303,65
<b>Gastos de Operación</b>		
Gastos Administrativos		102.740,10
Gastos Financieros		<u>158,58</u>
Total Gastos		102.898,68
Utilidad del Ejercicio		<u>\$ 4.404,97</u>



**DISTRIPAPELJC S.A.**

Más que suministros, la solución

## **DISTRIPAPELJC S.A.**

*Notas a los Estados Financieros*

*Al 31 de Diciembre del 2015*

### **1. Declaración de normas de contabilidad**

Distripapeljc S.A. Declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

### **2. Domicilio, actividad, registro y moneda**

Distripapeljc S.A. esta domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La empresa obtiene su legalización (CONSTITUCIÓN) en fecha 08 de Enero del 2014 y le asigna el SRI el RUC #0992849991001 con fecha 19 Febrero del 2014, Opera a partir de Marzo 01 del 2015, fecha que tiene autorización para emitir facturas comenzando así su operación. Siendo su actividad económica Venta al por menor de papelería en general.

Su registro contable se registra en (\$) Dólares, moneda oficial del Ecuador.

### **3. Principales Políticas de Contabilidad**

Las políticas de contabilidad significativas de la entidad, están en conformidad con las normas internacionales de contabilidad.

#### **a. Instrumentos Financieros**

**a. Cuentas por Cobrar:** Se registra inicialmente al costo menos provisión para cuentas incobrables. La estimación para incobrables se determina tomando en cuenta los criterios y experiencias de la administración en cuanto al manejo de las cuentas, así como la morosidad y respaldo o garantías de los deudores. Siendo los porcentajes del 1% y se reconocerá como gasto. En ningún caso la administración determinó establecer hasta el 100% de provisión de una deuda.

**b. Inventarios:** Su registro se hace al costo de adquisición. El método de valuación que utiliza la empresa es promedio ponderado.

Las valoraciones posteriores se llevan al costo más bajo del mercado, en aquellos casos en que se tenga certeza de una baja en el valor del inventario como consecuencia del deterioro físico, obsolescencia o lento movimiento.



## DISTRIPAPELJC S.A.

Más que suministros, la solución

- c. **Propiedad Planta y Equipo:** La administración de la compañía, tiene como política contable, registrar el valor de instalaciones, vehículo y otros activos fijos como: muebles de oficina y equipos de cómputo.

Las depreciaciones se registran a las tasas necesarias según su vida útil estimada (5 años para vehículo, 10 años para muebles y enseres e instalaciones, 3 años para equipo de cómputo). Las mismas se calculan por el método de línea recta.

Las reparaciones que no alargan la vida útil del activo, se registran como gastos.

La compañía efectuara en el futuro el cálculo del importe recuperable de aquellos activos productivos (generadores de flujo de efectivo). Para aquellos casos en que ese monto es menor que el valor en libros, se procederá a registrar la pérdida por deterioro.

- d. **Impuestos:**

La tasa impositiva vigente es del 22%

- e. **Capital Social:**

El capital está formado:

### DISTRIPAPELJC S.A.

#### CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA 2015

NOMBRE DEL ACCIONISTA	ACCIONES QUE CONTIENE	ACCIONES NUMERADAS	VALOR DE CADA ACCION	VALOR TOTAL DEL TITULO	% CAPITAL
MARIA CLARA TORRES MONJE	440	001 AL 440	\$ 1.00	\$ 400,00	55%
MONJE PEREZ MARIA TRANSITO	360	441 AL 800	\$ 1.00	\$ 360,00	45%
<b>TOTAL</b>	<b>800</b>			<b>\$ 800.00</b>	<b>100%</b>



**DISTRIPAPELJC S.A.**

Más que suministros, la solución

4. Detalle de las Cuentas:

<b>a. Efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>2015</b>
Banco Pichincha Cta. #2100106356	32.456,67	
<b>Total</b>	<b>32.456,67</b>	
<b>b. Facturas por Cobrar</b>		<b>2015</b>
Cientes	5.565,23	
<b>Total</b>	<b>5.565,23</b>	
<b>c. Activos por Impuestos Corrientes</b>		<b>2015</b>
Cred. Trib. (IVA) a favor de la empresa	37.017,63	
Cred. Trib. (RENTA) a favor de la empresa	18,45	
<b>Total</b>	<b>37.036,08</b>	
<b>d. Propiedad, planta y Equipo</b>		<b>2015</b>
Equipo de computación	293,75	
<b>Total</b>	<b>293,75</b>	
<b>e. Cuentas y Documentos por Pagar</b>		<b>2015</b>
Cuentas por pagar locales	529.126,92	
<b>Total</b>	<b>529.126,92</b>	

**SRA. MARIA CLARA TORRES MONJE**

**Gerente General**

**DISTRIPAPELJC S.A.**