

DISTRIPAPELJC S.A.
 Estado de Situación Financiera
 Por el Periodo Terminado el 31 de Diciembre del 2016
 En Dólares

	NOTA	2016
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalente al efectivo	S-a	15.670,63
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	S-b	30.045,30
Inventarios de prod. term. y mercad. en almacén	S-c	728.121,51
Activos por impuestos corrientes	S-d	42.452,16
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		816.289,60
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad planta y equipo	S-e	974,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		974,00
TOTAL ACTIVOS		817.263,60
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	S-f	795.316,52
PROVISIONES		20.000,00
BENEFICIOS EMPLEADOS		3093,57
TOTAL PASIVO CORRIENTE		798.410,09
TOTAL PASIVO		798.410,09
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	S-g	800,00
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO		- 600,00
RESERVAS		1.123,26
TOTAL PATRIMONIO		1.323,26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		796.639,78
UTILIDAD REPARTIBLE		17.530,25

DISTRIPAPELJC S.A.
 Estado de Situación Financiera
 Por el Periodo Terminado el 31 de Diciembre del 2016
 En Dólares

	NOTA	2016
Ingresos		
Venta de Bienes		2,670,876.74
Costo de venta		<u>2,431,859.83</u>
Utilidad bruta		218,393.09
 Gastos de Operación		
Gastos Administrativos		217,730.45
Gastos Financieros		<u>662.64</u>
Total Gastos		218,393.09
Utilidad del Ejercicio		<u>\$ 20,623.82</u>

DISTRIPAPELJC S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2016

(Expresados En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

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.

- i. Efectivo y Equivalentes al Efectivo:** El efectivo y equivalente se compone de los saldos del efectivo disponible en caja y bancos.
- ii. 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.



DISTRIPAPELJC S.A.

Más que suministros, la solución

- 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.

- c. Propiedad Planta y Equipo,*

- i. Reconocimiento y Medición:* 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.

La compañía efectuará 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.

- ii. Depreciación:* La depreciación de los elementos de la propiedad, planta y equipos se reconoce en resultados y se calcula por el método de línea recta con base a las vidas útiles estimadas para cada componente (5 años para vehículo, 10 años para muebles y enseres e instalaciones, 3 años para equipo de cómputo).

Los elementos de propiedad, planta y equipos se deprecian desde la fecha en la cual están instalados y listos para su uso. Las reparaciones que no alargan la vida útil del activo, se registran como gastos.

- d. Provisiones:* Esta se registra y se reconoce como pasivo a la fecha del estado de situación financiera cuando existe una obligación, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado para cancelar obligaciones presente.

- e. Impuestos:*

La tasa impositiva vigente es del 22%



DISTRIPAPELJC S.A.

Más que suministros, la solución

4. Capital Social y Reservas.

- a. El capital está formado:

DISTRIPAPELJC S.A.
CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA
2016

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	\$ 440.00	55%
MONJE PEREZ MARIA TRANSITO	360	441 AL 800	\$ 1.00	\$ 360.00	45%
TOTAL	800			\$ 800.00	100%

- b. **Reserva Legal:** Ley de compañías requiere por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como minimo alcance el 50% de capital social. Dicha reserva no está sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

5. Detalle de las Cuentas:

a. <u>Efectivo y equivalentes al efectivo</u>	2016
Caja	2.467,33
Banco Pichincha Cta. #2100106356	50.037,05
Cheques Girados y No Cobrados	- 36.833,77
Total	15.670,63
b. <u>Facturas por Cobrar</u>	2016
Cuentas	30.348,79
Total	3.565,23
c. <u>Inventarios</u>	2016
Almacén	108.121,51
Bodega	620.000,00
Total	728.121,51
d. <u>Activos por Impuestos Corrientes</u>	2016
Cred. Trib. (IVA) a favor de la empresa	42.215,56
Cred. Trib. (RENTA) a favor de la empresa	236,60
Total	42.452,16
e. <u>Propiedad, planta y Equipo</u>	2016
Equipo de computación	974,00
Total	974,00
f. <u>Cuentas y Documentos por Pagar</u>	2016
Cuentas por pagar locales	775.316,52
Total	775.316,52
g. <u>Capital</u>	2016
Capital Suscrito o Asignado	800,00
Capital Suscrito No Pagado	- 600,00
Total	200,00



SRA. MARIA CLARA TORRES MONJE

Gerente General

DISTRIPAPELJC S.A.