

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	BANCOS LOCALES	
	Banco Machala Cta. Ahorros	37.084,01
	Subtotal Bancos e Inversiones	37.084,01
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	37.084,01

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	10.810,35
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	10.810,35

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(108,10)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(108,10)

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-13 dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos		
1020102	Edificios		
1020103	Construcción en Curso		
1020104	Instalaciones		
1020105	Muebles y Enseres		10.000,00
1020106	Máquinas y Equipos		
1020108	Equipo de Computación		
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		
1020111	Repuestos y Herramientas		
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	10.000,00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(1.000,00)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	(1.000,00)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	9.000,00

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores corrientes Locales	18.624,48
2010302	Proveedores no relacionados	1.600,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.224,48

19 20105 PROVISIONES dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	
2010502	Provisiones del exterior	
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	6.380,84
2010703	Obligaciones con el IESS	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	5.118,32
2010706	Dividendos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11.499,16

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	2.039,63
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.039,63

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-14

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

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	
	Socio A	200,00
	Socio B	200,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

Código	DETALLE	VALOR	VALOR USD
30701	Ganancia neta del Periodo		22.622,98
30702	(-) Pérdidas Netas del Periodo		-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO		22.622,98

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	797.931,45
4102	Prestación de Servicios	
4103	Contratos de Construcción	
4104	Subvenciones del Gobierno	
4105	Regalias	
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	
410602	Otros Intereses Generados	
4107	Dividendos	
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	
4110	(-) Descuento en ventas	
4111	(-) Devolución en Ventas	
4112	(-) Bonificación en Producto	
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	797.931,45

42 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-14

ACTIVO	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
1010306	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	617.206,90
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	
	510107	(+) Importaciones de materia prima	

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1010301	510109	(-) inventario final de materia prima	-
	510109	(+) inventario inicial de productos en proceso	-
1010302	510110	(-) inventario final de productos en proceso	-
	510111	(+) inventario inicial productos terminados	-
1010305	510112	(-) inventario final de productos terminados	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	
	510301	Sueldos y beneficios sociales	
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	
	510402	Depreciación de activos biológicos	1.000,00
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	
	510406	Mantenimiento y reparaciones	
	510407	Suministros materiales y repuestos	
	510408	Otros Costos de producción	
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	618.208,50

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	14.560,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.836,29
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.006,66
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.777,76
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520208	Mantenimiento y reparaciones	39.874,97
520209	Arrendamiento operativo	6.300,00
520210	Comisiones	
520212	Combustibles	6.000,00
520213	Lubricantes	
520214	Promoción y Publicidad	3.000,00
520215	Transporte	2.447,87
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	
520217	Gastos de viaje	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.568,59
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	55.892,38
520221	Depreciaciones:	
52022101	Propiedades, planta y equipo	
52022102	Propiedades de inversión	
520222	Amortizaciones:	
52022201	Intangibles	
52022202	Otros activos	
520223	Gasto deterioro:	
52022301	Propiedades, planta y equipo	
52022302	Inventarios	
52022303	Instrumentos Financieros	
52022304	Intangibles	
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	
52022306	Otros activos	
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52022401	Mano de obra	
52022402	Materiales	
52022403	Costos de producción	
520225	Gasto por reestructuración	
520226	Valor neto de realización de inventarios	
520227	Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	
520228	Otros gastos	
	Subtotal Gastos de Administración	136.264,52
	Total Gastos de Venta y Administrativos	136.264,52

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

46 5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
520301	Intereses	
520302	Comisiones	9.228,18
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	
520304	Diferencia de Cambio	
520305	Otros Gastos Financieros	
5203	Total Gastos Financieros	9.228,18

47 5204 OTROS GASTOS

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	
520402	Otros Gastos	108,10
	TOTAL OTROS GASTOS	108,10

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

Código Código	Código Código	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	34.122,15
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(5.118,32)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos exentos	
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	
	816	(-) Deducción por Discapacitados	
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a LR único	
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	29.003,83
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(6.380,84)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	22.622,99

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
66	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
67	(*) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	22.822.89

68

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

afio 14

Se refiere al siguiente detalle:

Cuentas 299	DETALLE	VALORES 2014
830	Impuesto a la Renta Corriente (22%) (22%)	8.392.84
841-843	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-
842	(-) Retenciones en la fuente que le realicen en el ejercicio Fiscal	-
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-
855	Impuesto a pagar	8.392.84
856	Saldo a Favor	


 ACOSTA PERALTA ANGELA ROSARIO
 Representante Legal
 C.I. 170958321-3


 ANDRADE PORRO MARIO DANIL
 Contador
 R.C. 1002340838001