

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	Banco Michale Cta. Ahorros	37.084,01	9.288,38
	Subtotal Bancos e Inversiones	37.084,01	9.288,38
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	37.084,01	9.288,38

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	10.810,35	26.774,53
1010207	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		8.500,00
1010209	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	10.810,35	35.274,53

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(108,10)	(183,10)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(108,10)	(183,10)

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (GASTOS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	10.000,00	(5.001,04)	4.998,96
1020106	Máquinas y Equipos		3.790,62	3.790,62
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		1.250,00	1.250,00
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	10.000,00	39,58	10.039,58
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1.000,00)	(1.068,85)	(2.068,85)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(1.000,00)	(1.068,85)	(2.068,85)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	9.000,00	(1.029,27)	7.970,73

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores corrientes Locales	18.624,48	
2010302	Proveedores no relacionados	1.600,00	8.418,01
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.224,48	8.418,01

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES Dic-14 Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	6.380,84	4.245,41
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	5.113,32	3.405,41
2010706	Dividendos por pagar		

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11.489,16	7.650,83
-------	-------------------------------------	-----------	----------

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
20113	Otras cuentas por pagar	2.039,63	1.602,21
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.039,63	1.602,21

35 201 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO Dic-14 Dic-15

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

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	200,00	200,00
	Socio B	200,00	200,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

39 RESULTADOS ACUMULADOS Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
30601	Ganancias acumuladas		19.217,57
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		
30603	Resultados acumulados por adopción NIF		
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)		
30604	Reserva de Capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	19.217,57

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
30701	Ganancia neta del Periodo	22.622,98	15.051,92
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	22.622,98	15.051,92

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
4101	Ventas	797.931,45	1.017.533,65
4102	Prestación de Servicios		
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalías		
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	(-) Dificultad en Producto		
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	797.931,45	1.017.533,65

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR DIC-14	VALOR DIC-15
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 cía.	617.208,50	836.181,15
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		

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1010301	510107	(+) Importaciones de materia prima		
	510108	(-) 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	1.068,85
	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	837.230,00

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

Dic-14

Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR 1990	VALOR 2000
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	14.560,00	23.145,49
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.836,29	
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.006,56	
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.777,76	1.942,84
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	13.227,29
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	6.000,00	
520213	Lubricantes		
520214	Promoción y Publicidad	3.000,00	
520215	Transporte	2.447,87	2.738,17
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	50.692,38	113.653,82
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 cart. 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	154.708,61
	Total Gastos de Venta y Administrativos	136.264,52	154.708,61

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

Dic-14

Dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR 1990	VALOR 2000
--------	---------	------------	------------

DISTRIBUIDORA PORVENIR DISTUPPER CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

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 5304 OTROS GASTOS Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR 1992	VALOR 1991
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	108,10	2.892,29
	TOTAL OTROS GASTOS	108,10	2.892,29

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA Dic-14 Dic-15

Cuentas Sujetas	Cuentas, 8%	DETALLE	VALOR 1992	VALOR 1991
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	34.122,15	22.702,75
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(5.118,32)	(3.405,41)
	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 Atribuidos 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 IIR único		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	29.003,83	19.297,34
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(6.380,84)	(4.245,41)
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
64		DIFERIDO	22.622,99	15.051,92

