

DONG IL INDUSTRY CO. LTD.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivos y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2014:

BANCOS Y COOPERATIVAS	1,260,332.56
BANCO PICHINCHA	1,235,208.13
BANCO INTERNACIONAL	25,124.43
INVERSIONES	25,000.00
CUENTA INTEGRACION DE CAPITAL	25,000.00

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

No se tiene saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2014.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTAS POR PAGAR	4,076,050.19
PROVEEDORES	2,775,082.53
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	2,500,000.00
PROVEEDORES LOCALES	275,082.53
PROVISIONES	139,727.62
DECIMO TERCER SUELDO	29,225.91
DECIMO CUARTO SUELDO	46,016.99
VACACIONES	63,284.72
PROVISION GASTOS	1,200.00
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	1,161,101.61
IESS APORTES	75,753.56
IESS PRESTAMOS	1,202.17
UTILIDADES TRABAJADORES	32,332.96
IMPUESTO RENTA	161,454.93
IVA VENTAS	260,354.78
IVA RETENIDO EN COMPRAS	615,962.10
RETENCIONES EN LA FUENTE	14,041.11
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	138.43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	138.43

5. Ingresos año 2014

Los ingresos comprenden:

INGRESOS	12,307,117.47
INGRESOS OPERATIVOS	12,306,765.40
VENTAS LOCALES	12,306,765.40
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	352.07
INTERESES GANADOS	352.07

6. Costos

Los costos comprenden:

COSTOS	10,106,838.67
COSTOS DE OPERACION	10,106,838.67
PERSONAL	2,110,043.61
SUELDOS	911,284.12
HORAS EXTRAS	692,299.39
APORTE PATRONAL	201,186.71
BENEFICIOS SOCIALES	252,999.21
COMISIONES	52,274.18

SUMINISTROS Y MATERIALES	865,246.04
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS	
(+) COMPRAS LOCALES PRODUCTOS	937,951.38
(+) IMPORTACIONES PRODUCTOS	363,941.76
(-) INVENTARIO FINAL PRODCUTOS	-436,647.10
OTROS COSTOS DE OPERACION	7,131,549.02
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	42,861.78
HOSPEDAJE Y ESTADIA	117,368.51
PASAJES AEREOS	194.01
ALQUILER MAQUINARIA	1,469,493.87
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	4,840.00
ATENCION PERSONAL	4,769.83
ATENCION MEDICA	3,786.00
SERVICIOS INTENET	1,718.48
EQUIPO DE SEGURIDAD Y TRABAJO	177,225.28
TRANSPORTE POR COMBUSTIBLE	525.00
SERVICIOS PRESTADOS DEL EXTERIOR	5,000,000.00
VARIOS	308,766.26

7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,844,428.19
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,844,428.19
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	9,397.74
UTILES DE OFICINA	6,066.00
FORMULARIOS E IMPRESOS	1,246.46
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	233,447.90
CORREO	150.86
HONORARIOS PROFESIONALES	116,935.73
MANTENIMIENTO Y REPARACION VARIOS	3,467.22
GASTOS NOTARIO	8,574.10
ESTADIA Y ALOJAMIENTO	32,052.64
PASAJES AEREOS	10,304.48
ALIMENTACION PERSONAL	1,000.00
ATENCION AL PERSONAL	472,571.16
GASTOS NO DEDUCIBLES	543,602.47
DEPRECIACION	19,491.34
UNIFORMES Y ACCESORIOS	58,217.26
ARRIENDO	6,300.00
JUBILACION PATRONAL	7,063.47
DESAHUCIO	14,857.75
GASTO INSTALACIONES	2,232.14
EXAMENES PREOCUPACIONAES - OCUPACIONALES	14,469.53
ESTACIONAMIENTO Y PEAJES	149.63
HONORARIOS SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES	7,500.00
SEGUROS	4,279.17
SERVICIOS DE SEGURIDAD	35,355.06

ALICUOTAS	813.91
VISAS PERSONAL	29,390.00
VARIOS	205,492.17

8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	140,297.54
BANCARIOS	140,297.54
COMISIONES E IMPUESTOS	2,017.99
COMISIONES ISD	138,279.55



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR