

DIVERESPAR S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.
(Expresado en dólares de los Estados Unidos)

DIVERESPAR SA. fue constituida en Guayaquil – Ecuador en 19 de Mayo del año 2014 e inscrita en el Registro Mercantil en Junio 27 del mismo año. Tiene como actividad principal la Venta al por mayor y menor de Bebidas, en bares y Discotecas incluye Espectáculos.

Estas notas describen los saldos contables del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Estado de cambios en el Patrimonio, con el objetivo de informar al lector de los estados financieros acerca de la situación financiera de la Compañía.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015, presenta el Fondo de caja operativo para uso del negocio US\$430.00 y sobregiro bancario de \$426,56.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Cientes no relacionados	\$18.897,55
Otras Cuentas Por Cobrar	\$18.849,85

Cientes no relacionados: Saldo de importes facturados por Auspicios al final del año 2015 y Ventas normales del Giro del negocio.

Otras Cuentas por Cobrar: Saldo de Cuentas por cobrar a Empleados US\$6630,16. y Anticipos a Proveedores \$12.219,69.

3. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 está constituida principalmente por el Anticipo del Impuesto a la Renta por un monto de US\$7.363,18 y Crédito Tributario por Retenciones de IVA \$ 19210,25

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2015, está representada por US\$7.779,52, en existencias para el giro del negocio.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015, está representada por US\$53.492.84, la cual tiene una depreciación acumulada de US\$29.160,11.

6. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Proveedores	\$50.843,74
Acreedores Varios	\$3.580,97
Otras Obligaciones Corrientes	\$15.673,53

Proveedores: Saldo de facturas por compra de existencias y otros suministros.

Acreedores Varios: Cuentas por pagar varias \$3.580,97

Otras Obligaciones Corrientes: Obligaciones con la Administración tributaria por US\$ 6.081,25; Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social US\$ 1392,80, Provisión de Sueldos y Beneficios Sociales US\$4948,56, .

7. **PASIVOS A LARGO PLAZO**

Prestamos de Accionistas a Largo Plazo \$ 6315,27

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

8. **COSTOS Y GASTOS**

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Costo de venta	349.776,56
Gastos de Venta	16.146,16
Gastos Administrativos	59.098,49
Total	<u>\$425.021,21</u>

El costo de ventas representa el costo de las existencias vendidas en el año 2015. Los gastos de Venta y Administrativos representan los valores cancelados por sueldos, y gastos normales del giro del negocio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

9. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2015, está representada por US\$800 dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una

10. **APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Refleja los Por aportes a futuras capitalizaciones por \$ 5.000:

11. **RESULTADOS DEL ACUMULADOS**

Corresponde al resultado de ejercicio 2014, Utilidad por un monto de \$1318,55

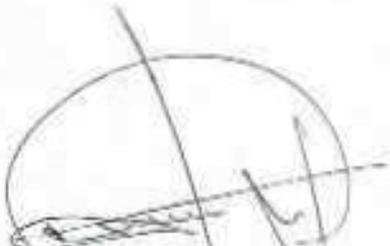
12. **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Al 31 de Diciembre del 2015, refleja la Utilidad Neta de 5541,29 después de Impuesto y Participación Trabajadores

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

13. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

En el año 2015 la compañía registro cobros procedentes de las ventas por US\$444.748,32 y pagos a proveedores por US\$413.010,95 , e Impuestos por \$28.384,09 y Otros Incrementos al flujo por US\$ 866,16.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Angel Zambrano Arteaga
CI: 0906156112



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Grace Poveda Flores
CI: 0912230489