

DAMICHEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | 1

NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La empresa mantiene un fondo de Caja Chica para atender gastos imprevistos y de menor cuantía por razones de agilidad y costo.

Los depósitos en efectivo se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato.

| | 31 de diciembre de 2014 |
|--|--------------------------------|
| | <u>(en dólares americanos)</u> |
| Caja Chica | 900 |
| Banco Pichincha | 8,343 |
| Banco Internacional | 5,545 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | <u>14,788</u> |

NOTA 2: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS

El saldo de OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS al 31 de diciembre de 2014, es de USD. 384 y corresponde a los valores pendientes de cobro de la facturación de ventas por concepto de tarjetas de crédito.

NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR A RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2014, el saldo con las partes relacionadas se detallan de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|--|--------------------------------|
| | <u>(en dólares americanos)</u> |
| Daniela Granja | 2,712 |
| Corpogranja | 544 |
| Granja José Luis | 6,000 |
| Socios | 11,774 |
| CUENTAS POR COBRAR A RELACIONADAS | <u>21,029</u> |

DAMICHEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | 2

NOTA 4: IMPUESTOS CORRIENTES

Este grupo de cuentas al 31 de diciembre de 2014, se detallan de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|--|----------------------------|
| | (en dólares americanos) |
| Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) | 567 |
| Crédito tributario a favor de la empresa años ante | 104 |
| Anticipo de impuesto a la renta | 4,988 |
| IMPUESTOS CORRIENTES | 5,660 |

NOTA 5: SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Este grupo de cuentas contiene pagos realizados por anticipación a proveedores, con la finalidad de asegurar la entrega oportuna de los servicios contratados. También se realizó la contratación de seguros para las instalaciones de la empresa.

| | 31 de diciembre de 2014 |
|---|----------------------------|
| | (en dólares americanos) |
| Seguros pagados por anticipado | 631 |
| Anticipos a proveedores | 12,211 |
| SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 12,842 |

NOTA 6: OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Esta cuenta comprende anticipos entregados a trabajadores, los cuales se irían devengando en el transcurso de los meses.

| | 31 de diciembre de 2014 |
|-----------------------------------|----------------------------|
| | (en dólares americanos) |
| Anticipo empleados | 172 |
| Préstamo empleados | 1,250 |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | 1,422 |

DAMICHEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | 3

NOTA 7: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Comprende todos los bienes muebles de propiedad de la empresa, para la ejecución óptima de las actividades de producción y operación del negocio.

31 de diciembre de
2014

| | (en dólares americanos) |
|--|-------------------------|
| Terrenos | 155,000 |
| Edificios | 270,529 |
| Muebles y enseres | 63,824 |
| Maquinaria y equipo | 109,542 |
| Vehículos | 44,634 |
| Depreciación acumulada Edificio | (62,923) |
| Depreciación acumulada Muebles y Enseres | (33,138) |
| Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo | (47,236) |
| Depreciación acumulada Vehículo | (744) |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 499,488 |

NOTA 8: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Comprende todas las cuentas por pagar que representa la cantidad de dinero que la empresa tiene pendiente con los diferentes proveedores por la adquisición de bienes o servicios a crédito, al 31 de diciembre de 2014 registra el valor de USD.18.362.

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS

Este grupo de cuentas comprende las obligaciones que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a favor de partes relacionadas o vinculadas a la empresa.

31 de diciembre de
2014

| | (en dólares americanos) |
|---|-------------------------|
| Dogran Cía Ltda. | 80 |
| CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS | 80 |

NOTA 10: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Son los valores reconocidos a los empleados como contraprestación concedida por la empresa a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese.

| | 31 de diciembre de 2014 |
|--|--------------------------------|
| | <u>(en dólares americanos)</u> |
| Sueldos por Pagar | 6,858 |
| Fondo empleados | 698 |
| Decimo Tercero por Pagar | 1,149 |
| Decimo Cuarto por Pagar | 4,119 |
| Liquidaciones por Pagar | 410 |
| Vacaciones por Pagar | 2,324 |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | <u>15,557</u> |

NOTA 11: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a los valores retenidos y pendientes por pagar que tiene la empresa con el Servicio de Rentas Internas, al 31 de diciembre de 2014 se registró el valor de USD.3.613.

NOTA 12: CON EL IESS

Son las obligaciones que tiene la empresa por pagar al Instituto de Seguridad Social por los aportes, préstamos, y fondos de reserva de los empleados, al cierre del ejercicio económico de 2014, se registró el valor de USD. 3.521.

NOTA 13: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprende las operaciones realizadas por la empresa que no provienen de operaciones representativas de producción, al 31 de diciembre de 2014 se registran los siguientes valores:

DAMICHEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | 5

31 de diciembre de
2014

| | (en dólares americanos) |
|---------------------------------|-------------------------|
| Locales | 1,397 |
| Caja Chica | 401 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 1,798 |

NOTA 14: OTRAS CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)

Al 31 de diciembre de 2014 esta cuenta mantiene registrado el valor de USD. 174.995

NOTA 15: CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)

Este grupo de cuentas comprende las obligaciones que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a favor de partes relacionadas o vinculadas a la empresa a largo plazo. Al 31 de diciembre de 2014 se registra el valor de USD. 272.345.

NOTA 16: JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico. Al 31 de diciembre de 2014, se registran los siguientes valores:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|---------------------------------|----------------------------|
| | (en dólares americanos) |
| Jubilación Patronal | 15,476 |
| Bonificación por Desahucio | 2,893 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 18,369 |

DAMICHEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 | 6

NOTA 17: CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado y pagado, está constituido de la siguiente manera:

| N. | ACCIONISTA | CAPITAL SUSCRITO | CAPITAL PAGADO |
|----|-----------------------------|---------------------|-------------------|
| 1 | Donoso Gonzalez Alba | USD 392,00 | USD 392,00 |
| 2 | Donoso Gonzalez Galo German | USD 1,00 | USD 1,00 |
| 3 | Granja Villacis Gustavo | USD 407,00 | USD 407,00 |
| | TOTAL | USD 800,00 | USD 800,00 |

NOTA 18: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta son reconocidos por la empresa a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro, al 31 de diciembre de 2014 se registra el valor de USD.496.751.

NOTA 19: GASTOS DE VENTA

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2014 los gastos de ventas se forman de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|---|----------------------------|
| | (en dólares americanos) |
| Gastos de Personal | 159,438 |
| Remuneraciones a otros trabajadores autónomos | 240 |
| Mantenimiento y reparaciones | 11,403 |
| Promoción y publicidad | 1,799 |
| Transporte | 566 |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | 9,006 |
| Propiedades, planta y equipo | 26,144 |
| Gastos de Comercialización | 121,802 |
| GASTOS DE VENTA | 330,398 |

NOTA 20: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2014 los gastos de administración se forman de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|--|------------------------------------|
| | <u>(en dólares americanos)</u> |
| Gastos de Personal | 120,497 |
| Honorarios, comisiones y dietas a personas natural | 4,194 |
| Mantenimiento y reparaciones | 21,795 |
| Combustibles | 129 |
| Seguros y reaseguros (primas y cesiones) | 210 |
| Gastos de viaje | 398 |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | 6,714 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 9,453 |
| Otros Gastos Administrativos | 73,091 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | <u><u>236,481</u></u> |

NOTA 21: GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros corresponden a los costos bancarios generados por las diferentes transacciones generadas en el sistema financiero.

Al 31 de diciembre de 2014 los gastos financieros se forman de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de 2014 |
|---------------------------|------------------------------------|
| | <u>(en dólares americanos)</u> |
| Comisiones | 1,563 |
| Gastos Bancarios | 2,344 |
| GASTOS FINANCIEROS | <u><u>3,907</u></u> |

Marişol Calapaquí
CONTADORA GENERAL