

**DIZAMBRO C LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**  
**(Expresado en Dólares Americanos)**

<u>ACTIVO</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	64.075,79	114.877,49
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	72.547,64	75.807,48
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE (NOTA 5)	2.124,01	0,,00
INVENTARIOS (NOTA 6)	623.254,86	539.910,86
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 7)	2.231,63	826,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>764.233,93</u></b>	<b><u>731.421,83</u></b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 8)	121.634,39	43.080,82
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-34.458,70	-23.917,36
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>87.175,69</u></b>	<b><u>19.163,46</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>851.409,62</u></b>	<b><u>750.585,29</u></b>
<b>PASIVO</b>		
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NOTA 9)	332.470,55	326.799,01
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 10)	87.513,38	34.203,14
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 11)	28.816,03	31.257,66
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>448.799,96</u></b>	<b><u>392.259,81</u></b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (NOTA 12)	66.770,03	58.340,01
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (NOTA 13)	35.291,11	21.887,68
PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO (NOTA 14)	25.097,19	17.676,09
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>127.158,33</u></b>	<b><u>97.903,78</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>575.958,29</u></b>	<b><u>490.163,59</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 15)	10.000,00	400,00
RESERVAS (NOTA 16)	235.758,45	235.758,45
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 17)	29.692,88	24.263,25
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>275.451,33</u></b>	<b><u>260.421,70</u></b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b><u>851.409,62</u></b>	<b><u>750.585,29</u></b>

**DIZAMBRO C LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**  
**(Expresado en Dólares Americanos)**

<u>INGRESOS OPERACIONALES(NOTA 18)</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas Gravadas con Tarifa diferente de 0%	US\$ 1.326.559,23	1.382.034,41
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<u>1.326.559,23</u>	<u>1.382.034,41</u>
COSTO DE VENTAS	861.423,97	870.635,56
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>465.135,26</u>	511.398,85
GASTOS OPERACIONALES	404.672,26	460.180,50
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<u>60.463,00</u>	51.218,35
OTROS INGRESOS	0,00	3.504,45
OTROS EGRESOS	13.282,21	11.988,89
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS	<u>47.180,79</u>	<u>42.733,91</u>
15% TRABAJADORES	<u>7.077,12</u>	6.410,09
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS	<u>40.103,67</u>	<u>36.323,82</u>
(+)GTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS	<u>7.218,09</u>	6.893,22
22% IMPUESTO A LA RENTA	<u>10.410,79</u>	9.507,75
IMPUESTO MINIMO A PAGAR(ANTIC. IMPUESTO)	9.085,07	12.060,57
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>29.692,88</u>	<u>24.263,25</u>

# **DIZAMBRO C LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2017**

### **1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

Dizambro C Ltda. Es una compañía limitada constituida en Guayaquil-Ecuador en 20 abril de 1988

La compañía se dedica a la comercialización de accesorios, partes y piezas de vehículos.

### **2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Base de presentación .- Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América y sus registros contables son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía, para la elaboración de los Estados Financieros, son las siguientes:

**INVENTARIOS.-** Los inventarios son cargados al costo de adquisición, la compañía utiliza el método de valoración promedio.

**Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados.-** Todas las ventas se realizan en condiciones normales de crédito y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

**Propiedad Planta y Equipo.-** Están registradas al costo de adquisición Los pagos por mantenimiento y reparación son cargado al gastos La Propiedad, planta y equipo son depreciados al método de línea recta, considerando como base la vida útil de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de la 'Propiedad, Planta y Equipo son las siguientes;

Propiedad, planta y equipo	Tasas
Vehículo	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33,33%

**SEGUROS PAGADOS.-** Estos son registrados al costo según el costo de la prima, las cuales son cargadas a resultados en función de la vigencia de las pólizas.

### 3. EFECTIVO O EQUIVALENTE A EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el efectivo o equivalentes a efectivo consistían en:

	2017	2016
Caja	3.418,64	12.138,54
Bancos	<u>60.657,15</u>	<u>102.738,95</u>
Total	64.075,79	114.877,49

### 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 los Activos Financieros consistían en:

	2017	2016
Clientes	74.115,38	77.226,04
Varios	1.346,15	759,84
(-)Provisión Ctas Incobrables	<u>2.913,89</u>	<u>2.178,40</u>
Total	72.547,64	75.807,48

### 5. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 los Activos por Impuestos Corrientes consistían en:

	2017	2016
Crédito tributario por IVA	675,08	0,00
Crédito tributario por RENTA	<u>1.448,93</u>	<u>0,00</u>
Total	2.124,01	0,00

### 6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los Inventarios consistían en:

	2017	2015
Inventario en Almacén	623.254,86	539.910,86

## **7.SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los servicios y otros pagos por Anticipado consistían en:

	2017	2016
Primas de Seguros	2.231,63	826,00

## **8.PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 la Propiedad Planta y Equipo consistían en:

	2017	2016
Instalaciones	2.496,52	2.496,52
Muebles y Enseres	15.622,64	15.622,64
Equipo de Computación	7.938,45	7.938,45
Vehículo	95.576,78	17.023,21
	<hr/>	<hr/>
Total P.P.E.	121.634,39	43.080,82
Depreciación Acum	34.458,70	23.917,36
	<hr/>	<hr/>
Total P.P.E.Netto	87.175,69	19.163,46

## **9.CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes consistían en:

	2017	2016
Proveed. Locales no Relacionadas	287.704,04	225.241,14
Proveed. del Exterior no Relacionadas	27.801,28	25.489,00
Otras no Relacionadas Locales	<u>16.965,23</u>	<u>76.068,87</u>
Total	332.470,55	326.799,01

## **10.OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las Obligaciones Bancarias consistían en:

	2017	2016
Financieras Locales	87.513,38	34.203,14

## **11.OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las otras obligaciones corrientes consistían en:

	2017	2016
Impuestos Fiscales	3.285,52	8.654,87
Participación Trabajadores	7.077,12	6.410,09
Obligaciones con IESS	5.053,52	4.734,75
Otros Beneficios con Empleados	<u>13.399,87</u>	<u>11.457,95</u>
Total	28.816,03	31.257,66

## **12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las Cuentas por Pagar largo plazo consistían en:

	2017	2016
Prestamos de Socios	66.770,03	58.340,01

## **13.OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las obligaciones bancarias largo plazo consistían en:

	2017	2016
Financieras Locales	35.291,11	21.887,68

#### **14. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 la provisión para jubilación y desahucio consistían en:

	2017	2016
Jubilación Patronal	7.561,00	3.741,74
Desahucio	<u>17.536,19</u>	<u>13.934,35</u>
Total	25.097,19	17.676,09

#### **15. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el capital social consistían en:

	2017	2016
Capital	10.000,00	400,00

#### **16. RESERVAS**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 las reservas consistían en:

	2017	2016
Legal	200,00	200,00
Facultativa	<u>235.558,45</u>	<u>235.558,45</u>
Total	235.758,45	235.758,45

#### **17. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el resultado del ejercicio consistían en:

	2017	2016
Resultado del Ejercicio	29.692,88	24.263,25

#### **18. INGRESOS OPERACIONALES**

	2017	2016
Ventas de Bienes 12% y 14%	1.326.559,23	1.382.034,41

## 10. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2017 el Impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	47.180,79
Menos Participación Trabajadores	7.077,12
Más Gasto no deducible	7.218,09
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	47.321,76
Impuesto a la Renta Causado	10.410,79
Menos Retenciones en la fuente	6.317,16
Menos Anticipo de Impuesto Renta	5.542,56
Saldo a favor de la Compañía	1.448,93



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

REG.No.24.562