

DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA, esta constituida desde el 12 Noviembre de 1982, con domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es de Alquiler de locales comercial y Alquiler de viviendas.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES). Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA al 31 Diciembre del 2014, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarse por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo. A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo, liquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e Inversiones

BANCOS	
Caja Chica	0,00
Banco de Guayaquil	152.136,97
	152.136,97

2.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los servicios de arrendamientos, realizados por la empresa. Están clasificadas como Activos Corrientes, no se encuentran vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre de Estado de Situación.

CLIENTES	
Valor pendiente por Cobrar	1.448,12
	1.448,12

2.4 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores	382,28
---------------	---------------

2.5 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)	70.961,23
Crédito Tributario a Favor (Renta)	40.610,38
	68.456,61

2.6 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada (1)	VALOR EN LIBROS
Terreno			37.342,20	0,00	37.342,20
Edificio	20	5%	526.003,88	-107.086,99	370.903,99
Muebles y Enseres	10	10%	11.830,18	-11.607,90	6.222,69
			585.176,17	-168.705,89	414.470,38

2.7 Propiedades de inversión

Edificio en Arrendamiento	335.771,70
---------------------------	-------------------

2.8 Inversiones Financieras

Fondo Caudel-Banco de Guayaquil	32.830,60
	32.830,60

2.9 Servicios pagados por anticipados

Impuesto anticipado a regeneración urbana	12,00
---	--------------

TOTAL DEL ACTIVO	\$ 894.360,21
-------------------------	----------------------

PASIVO CORRIENTE

2.10 Cuentas por Pagar Proveedores

Auxilio Gómez Yáñez	341,52	
Comercial Kivy S.A.	72,34	
Interagua C. Ato	326,71	
		740,57

2.11 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores y otros pagos realizados por Servicios Profesionales y otros conceptos por mes diciembre 2014		
Retenciones en la Fuente del impuesto a la Renta	F-103	188,49
Retenciones en la Fuente del IVA	F-104	756,59
		945,08

2.12 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados.		
Beneficios Sociales		1.151,33
Décimo 3er. Sueldo	80,75	
Décimo 4to. Sueldo	295,00	
Vacaciones de Ley	282,65	658,40
15% Participación Utilidades a Empleados		2.186,79
Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		
9,35% Aporte Individual	91,68	
11,15% Aporte Patronal	108,04	
1% Aporte Secap e IECE	9,69	
		209,41
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$	4.750,15

PASIVO NO CORRIENTE

2.13 Cuentas por Pagar Relacionadas

Carmen López de Plas	400.142,91	
Rosalía López López	400.142,98	
		800.285,89

2.14 Depósitos Recibidos en Garantía

Srs. Viqueiras		13.478,06
----------------	--	------------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE \$ 946.763,95

TOTAL DEL PASIVO 350.514,10

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportación

Carmen López de Plas	15.000,00	
Rosalía López López	15.000,00	
		30.000,00

3.3 Reservas

Reserva Legal	2.621,91	
Reserva Facultativa	967,61	
		3.421,96

3.2 Pérdidas Acumuladas de Años anteriores

		-4.432,73
--	--	------------------

3.5. Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

TOTAL INGRESOS	102.589,63	
(-) Costos de Servicios y Operación	-43.265,84	
(-) Gastos Generales de Administración	-44.758,53	
Utilidad de Ejercicio 2014		14.565,26

TOTAL del PATRIMONIO \$ 43.836,11

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO \$ 894.350,21

