

NOTAS EXPLICATIVAS DIXIE S.A. 2012

NIIF PARA PYMES

Notas Explicativas

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA		DIXIE S.A.
FECHA DE LA PRESENTACIÓN		AL 31 DICIEMBRE DE 2012
MONEDA		EXPRESADO EN DOLARES NORTE AMERICA 062 920
RUC	1090080837001	TELEFONO 920
DIRECCION	JAPON 035 Y AV AMAZONAS	FECHA APROB BALANCES 13/03/2013
CANTON	QUITO	
ACTIVIDAD PRINCIPAL	HOSPEDAJE EN HOSTERIAS	
CAPITAL SUSCRITO	\$ 960,00	

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

Este año 2012 representa el primer año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, por lo que el periodo comparativo es desde enero a diciembre del 2011.

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		
CAJA		
Caja General		49.328,15
BANCOS		
Banco Internacional		308,08
Banco del Pacifico		14.614,99
Banco del Pichincha		3.319,79
Cta. Ahorros Bco. Fomento		25.862,49

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que NO debe provisionar esos montos incobrables

Cientes		4.076,69
CxC Ala Administracion Tributaria		2.877,00
Provision Cts Incobrables		(40,77)
Cuentas Incobrables		85,95
TARJETAS		
Diners Club CXC TC		8.474,65
MasterCard Pacificard CXC TC		27.192,00
Interdim		825,14
American Express CXC TC		1.419,83
EMPLEADOS		
Prestamos Empleados		4.638,41

ANEXO 3 Activos por impuestos corrientes

Son valores que representan créditos tributarios fiscales

IVA		
Iva en Compras 12%		3285,58
RENTA		
Anticipo 1% Impuesto a la Renta		0
Anticipo 2% Retención IR		13901,17

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		
Muebles y Enseres		58818,97
Equipo de Computación		2362
Equipo de Navegación		1800
Equipo de Operación		5447,37
Vehículos		96158,78
Edificios		30610,38

ANEXO 5 Propiedad de inversión

ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIA		
Terrenos		6.220,05

ANEXO 6 Cuentas y documentos por pagar

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales para el buen funcionamiento en la prestación de servicios

NACIONALES		
Prov. Varios Nacionales Relacionados		(13.955,99)
Prov. Varios Nacionales No Relacionados		(40.765,11)

ANEXO 7 Cuentas y documentos por pagar instituciones financieras

Son relacionados a los sobregiros bancarios que las instituciones financieras otorgan a la compañía con el fin evitar contratiempos en los pagos de las obligaciones, estas obligaciones tienen características de corrientes es decir no superan más de un año en liquidarlas

PRESTAMOS CORTO PLAZO		
Prest. Bco. Fomento C/P		(394,00)
Prest. Diners C/P		(6.677,61)
Prest.Bco. Pácifico C/P		(2.481,40)

ANEXO 8 Otras obligaciones corrientes

Es el conjunto de obligaciones tanto tributarias, sociales y beneficios adicionales a los trabajadores que serán liquidadas en el transcurso del periodo siguiente

IMPUESTOS		
IVA		
Impuesto por Pagar		(10.590,90)

RETENCIONES IVA		
Retenciones IVA 30%		(23,40)
Retenciones IVA 70%		(254,59)
Retenciones IVA 100%		(831,00)
RETENCIONES FUENTE		
Rte. Fte. 1% IR		(189,27)
Rte. Fte. 2% IR		(64,83)
Rte. Fte. 8% IR		(236,64)
Rte. Fte. 10% IR		(432,41)
Retenciones Empleados		(675,00)
IMPUESTO RENTA		
Impuesto Renta Cia		-
OBLIGACIONES POR PAGAR		
OBLIGACIONES SOCIALES		
IESS por Pagar Personal 9.35%		(6.272,26)
Provisión Sueldos y Obligacion. Soc.		(17.421,74)
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR		
15% Participaciòn Trabajadores		-
PRESTAMOS CORTO PLAZO		
Prest. Bco. Fomento C/P		(394,00)
Prest. Dineros C/P		(6.677,61)
Prest.Bco. Pácifico C/P		(2.481,40)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas Por Pagar Empleados		(1.500,00)
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		
Anticipos Clientes		-

ANEXO 9 Capital

El capital con que cuenta la compañía se mantiene

CAPITAL SOCIAL		
Capital Pagado		(960,00)

ANEXO 10 Reservas

Las reservas se mantienen

RESERVAS		
Reserva Legal		(7.218,88)

ANEXO 11 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 85.721,34 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio		(85.721,34)
------------------------	--	-------------