

# DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

## Contenido

### Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados

Nota a los estados financieros

### Abreviaturas usadas:

US\$.	DÓLARES ESTADO UNIDENSES
NIIF	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
IRTI	LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
SRI	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

## 1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR SUMINISTROS DE PUBLICIDAD DGCORP S.A., fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante Escritura Pública del 13 enero 2015

Y su objeto social Importación y exportación, distribución, comercialización y presentación de todo tipo de bienes muebles, de consumo humano, de insumos y materias primas permitidas por la ley, por cuenta propia o a través de terceros.

# DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

## BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

### Bases de preparación de los estados financieros pro forma

Los presentes Estados Financieros de DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR SUMINISTROS DE PUBLICIDAD DGCORP S.A. hasta el mes de 31 diciembre 2015 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF").

Estos estados financieros pro forma reflejan fielmente la situación financiera de DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR SUMINISTROS DE PUBLICIDAD DGCORP S.A. al 31 diciembre 2015, y los resultados de las operaciones.

### 2 EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre 2015, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

<b>EFECTIVO Y</b>	
<b>EQUIVALENTES AL</b>	
<b>EFECTIVO</b>	<b>\$32364.63</b>
BANCO	
NACIONAL	32364.63

Cabe señalar que estas cuentas han sido conciliadas en su plenitud.

### 3 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre 2015, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>\$93316.22</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	<b>\$66059.96</b>

### 4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

## DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

Al 31 de diciembre 2015, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

<b>ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>\$10418.15</b>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( IR)	\$1271.58
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( IVA)	\$5071.44

IVA RETENCION CLIENTES, valor que se ha ido acumulando por ventas, el cual es compensado mes a mes en las declaraciones de IVA mensuales.

IVA EN COMPRAS, valor que se genera en la adquisición de compra e importaciones, el cual se ha ido compensando en los impuestos de diciembre,

RETIEN. CLIENTES, valor que se ha ido recuperando mediante la facturación a clientes. El cual se compensará al cierre del ejercicio.

**5 ANTICIPO A PROVEEDORES.-** Se comprende así:

<b>1010403</b>	<b>ANTICIPO SA PROVEEDORES</b>	<b>\$599.40</b>
----------------	--------------------------------	-----------------

**6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

En general, las propiedades, plantas y equipos son los activos tangibles destinados exclusivamente a la producción de servicios, tal tipo de bienes tangibles son reconocidos como activos de producción por el sólo hecho de estar destinados a generar beneficios económicos presentes y futuros. En lo particular, las propiedades adquiridas en calidad de oficinas cumplen exclusivamente propósitos administrativos. Su medición es al costo. Conforman su costo, el valor de adquisición hasta su puesta en funcionamiento, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros.

Al 31 de diciembre 2015, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

## DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	729.00
COSTO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	729.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	729.00

### 7 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre 2015, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	-
	<b>57176.12</b>
PROVEEDORES LOCALES	-
	57176.12

NOTA. En adjunto Proveedores, podrán usted encontrar el desglose de los Proveedores, cabe indicar que parte de este reporte se ha ido cancelando en el mes de enero y febrero 2016, respectivamente.

### 8 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre 2015, nuestros saldos con entidades financieras son:

<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	-
	<b>27591.45</b>
BANCOS LOCALES	-
	27591.45

### 9 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2015, las cuentas por pagar por impuestos corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-
	3903.95
IVA EN VENTAS POR PAGAR	-
	3407.18
RETENCIÓN IVA 30%	-

## DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

	300.30
REIENCION IVA 100%	-
	58.49
REIENCION EN LA FUENTE 1% (BIENES)	-
	33.63
REIENCION EN LA FUENTE 2%	-
	104.35
REIENCION EN LA FUENTE 8%	-
	198.96
REIENCION EN LA FUENTE 10%	-

Estos valores fueron cancelados en la declaración del mes de diciembre del 2015

### 10 OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta pertenece a los sueldos, décimo y aportaciones al IESS

<b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b>	-
	<b>73.88</b>
PRETAMOS IESS POR PAGAR	-
	73.88
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	-
<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	-
	<b>2691.54</b>
SUELDOS POR PAGAR	-
	1602.74
PROVISION DECIMO TERCERO SUELO	-
	147.50
PROVISION DECIMO CUARTO SUELO	-
	678.50

Los valores de Sueldos por pagar, décimo tercer sueldo y aportaciones, fueron cancelados los primeros días del mes de diciembre del 2015

### 11 PATRIMONIO

#### Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

## DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

<b>PATRIMONIO NETO</b>	-	<b>9539.19</b>
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	-	9539.19
<b>CAPITAL</b>	-	<b>9539.19</b>
CAPITAL.	-	800.00
OSCAR GUEVARA COLINA	-	792.00
ESTEBAN FRANCISCO RODRIGUEZ	-	8.00
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	-	<b>8739.19</b>
GANANCIA NETA DEL PERIODO	-	8739.19

### 12 OTRAS RESERVAS

#### Reserva legal:

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

### 13 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2015 los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	<b><u>2015</u></b>
Ventas Producto	458920.47
	<hr/>
	<b><u>458920.47</u></b>

### 14 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

#### Costos de distribución:

## DGCORP & BIG MEDIOS DEL ECUADOR S. A.

---

Al 31 de diciembre del 2015, los costos de distribución estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
COSTO DE VENTA	353092.68
	<hr/>
	<b><u>353092.68</u></b>

*Gastos de administración y ventas:*

	<u>2015</u>
GASTO ADMINISTRATIVO	56098.11
	<hr/>
	<b><u>56098.11</u></b>



Oscar Daniel Guevara Colina  
Accionista



Abg. Esteban Rodríguez Guevara  
Accionista