

**DJI DEL ECUADOR S.A.**

**Notas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre del 2015**

**En dólares estadounidenses**

**Nota No.1**

**CAJA-BANCOS**

	<b><u>2015</u></b>
Banco de Guayaquil	<u>3.248</u>
Saldo final:	3.248

**Nota No.2**

**CUENTAS POR COBRAR**

	<b><u>2015</u></b>
Cientes	4.260
Accionistas	1.200
Valores por Liquidar	<u>60</u>
Saldo final	5.520

**Nota No.3**

**CREDITO FISCAL**

	<b><u>2015</u></b>
IVA pagado Bienes/Servicios	<u>1.078</u>
Saldo final:	1.078

**Nota No. 4**

**INVENTARIOS**

	<b><u>2015</u></b>
Mercadería	<u>10.691</u>
Saldo final:	10.691

**Nota No. 5**

**CUENTAS POR PAGAR**

	<b><u>2015</u></b>
Proveedores locales	17.250
Compañías Relacionadas	1.614
Obligaciones con la Administración Tributaria	<u>194</u>
Saldo Final	19.058

  
\_\_\_\_\_  
RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS  
Gerente General

  
\_\_\_\_\_  
JOSE LUIS MORALES ROMERO  
Contador General

**DJI DEL ECUADOR S.A.**

**Notas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre del 2015**

**En dólares estadounidenses**

**Nota No. 6**

**PATRIMONIO**

**Capital Social**

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 1200 acciones de US\$ 1 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Velázquez Santos Ramón Olmedo	400	400
Luis Fernando Rodríguez Grunahuer	400	400
Vivar Jurado Felipe Xavier	400	400
Total:	1.200	1.200

**Reserva Legal:** asciende a \$ 67

**Utilidad del Ejercicio:** Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 213

**Nota No. 7**

**SITUACION FISCAL**

**Impuesto a la Renta**

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2013; al 22%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

**Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta**

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

  
**RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS**  
Gerente General

  
**JOSE LUIS MORALES ROMERO**  
Contador General


**Conciliación del resultado contable tributario**

El impuesto a la renta de los años 2015 se determinó como sigue:

	<u>2015</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	473
(-)Participación Trabajadores	
(-)Deducción por discapacidad y otros	
(-)Deducciones por leyes especiales	
Gastos No Deducibles	407
Amortización pérdidas ejercicios anteriores	
Utilidad (Pérdida) Gravable	<u>880</u>
Impuesto a la Renta mínimo y/o causado	194



\_\_\_\_\_  
RAMON OLMEDO VELASQUEZ SANTOS  
Gerente General



\_\_\_\_\_  
JOSE LUIS MORALES ROMERO  
Contador General