

**DJI DEL ECUADOR S.A.**  
Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre del 2015  
En dólares estadounidenses

**Nota No.1**

**CAJA-BANCOS**

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

**Nota No.2**

**CUENTAS POR COBRAR**

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

**Nota No.3**

**CREDITO FISCAL**

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

**Nota No. 4**

**INVENTARIOS**

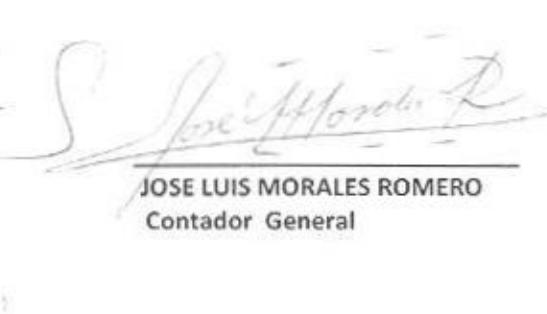
	<u>2015</u>
Mercadería	<u>10.691</u>
Saldo final:	10.691

**Nota No. 5**

**CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2015</u>
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**

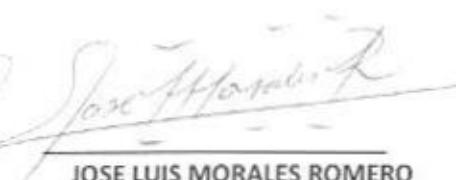
La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2013; al 22%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% 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, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La refreída 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