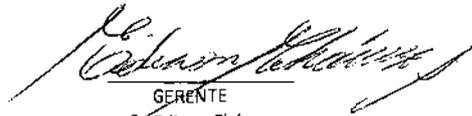


**DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DE ALUMINIO S.A DINASA**  
**RUC: 1790289877001**  
**DESDE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

<b>11</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			522015.96
<b>1101</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			2514.98
110101	CAJA			0.00
11010105	CAJA GENERAL	NOTA 1	0.00	
110102	BANCOS			2514.98
11010201	BANCO INTERNACIONAL	NOTA 2	2514.98	
<b>1102</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			505447.99
110205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACI			44991.50
11020501	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		44991.50	
1102050101	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	NOTA 3	44991.50	
110208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			460456.49
11020802	OTRAS CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	NOTA 4	83640.73	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		380665.04	
		NOTA 5 SIN		
110209	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	INFORMACIÓN	-3849.28	
<b>1103</b>	<b>INVENTARIOS</b>			13758.31
110304	INVENTARIOS MATERIA PRIMA	NOTA 6	0.00	
110309	INVENTARIOS PRODUCTO TERMINADO	NOTA 6	8993.87	
110310	INVENTARIO DE REPUESTO HERRAMIENTAS	NOTA 6	0.00	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRU		4764.44	
<b>1105</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			294.68
110501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	NOTA 7	294.68	
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			44200.64
<b>1201</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	NOTA 8		44200.64
120101	TERRENOS			5798.04
12010101	TERRENOS		5798.04	
120102	EDIFICIOS			27211.61
12010201	EDIFICIOS		27211.61	
120105	MUEBLES Y ENSERES			23770.53
12010501	MUEBLES Y ENSERES		23770.53	
120106	MAQUINARIA Y EQUIPO			270831.39
12010601	MAQUINARIA Y EQUIPO		270831.39	
120108	EQUIPO DE COMPUTACION			47297.61
12010801	EQUIPO DE COMPUTACION		47297.61	
120109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO			13259.60
12010901	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO		13259.60	
	OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			0.00
	OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		0.00	
120112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES Y EQUIPO CAMI	NOTA 9		-343968.14
	<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>566216.60</b>



CONTADOR/A  
 Karen Susana Larsen Mejia  
 CONTADOR GENERAL  
 RUC: 1716705478001



GERENTE  
 Sr. Edison Chávez  
 GERENTE GENERAL  
 CC: 1704904810

**DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DE ALUMINIO S.A DINASA**  
**RUC: 1790289877001**  
**DESDE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

	<b>PASIVO</b>			
<b>21</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			-321606.84
<b>2103</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>			-321606.84
210301	PROVEEDORES LOCALES			-303892.59
21030101	PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS	NOTA 10	-90487	
21030103	PRESTAMOS ACCIONISTAS		0.00	
21030104	OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	NOTA 11	-1166.3	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS		-172479	
	OTROS PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE		-39761	
	<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>			-17714.25
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		-1889.4	
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR		-1929.2	
	OBLIGACIONES CON EL IESS		-9423.2	
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-4472.4	
<b>22</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			-46099.81
<b>2202</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>			-46099.81
210201	PROVEEDORES RELACIONADOS	NOTA 12	0	
	PROVISION JUBILACION PATRONAL		-44938	
	PROVISION PARA DESAHUCIO		-1162	
	<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>-367706.65</b>
<b>30</b>	<b>PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARI</b>	NOTA 13		-198509.95
<b>3001</b>	<b>CAPITAL</b>			-8000
300101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		-8000	
<b>3004</b>	<b>RESERVAS</b>			-107055.62
300401	RESERVA LEGAL		-608.82	
300404	OTRS RESERVAS		-106447	
<b>3006</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			-81802.33
300601	GANANCIAS ACUMULADAS		-87580	
300602	(-) PERDIDAS ACUMULADAS ACTUARIALES ACUMULADAS		5777.74	
<b>3007</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			-1652
300701	GANANCIA NETA DEL PERIODO		-1652	
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>-198509.95</b>
	<b>PASIVO+ PATRIMONIO</b>			<b>-566216.60</b>



CONTADOR/A  
 Karen Susana Larsen Mejía  
 CONTADOR GENERAL  
 RUC: 1716705478001



GERENTE  
 Sr. Edison Chávez  
 GERENTE GENERAL  
 CC: 1704904810

**DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DE ALUMINIO S.A DINASA**

**RUC: 1790289877001**

**DESDE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO**

(Expresados en dólares estadounidenses)

	SALDO 31/12/2014	DEBITO	CREDITO	SALDO 31/12/2015
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-8,000.00			-8,000.00
RESERVA LEGAL	-608.82			-608.82
OTRS RESERVAS	-106,446.80			-106,446.80
GANANCIAS ACUMULADAS	-54,376.82		-33,203.25	-87,580.07
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	5,777.74		5,777.74
GANANCIA DEL EJERCICIO 2014	-33,203.25		33,203.25	0.00
GANANCIA DEL EJERCICIO 2015			1,652.00	-1,652.00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>-202,635.69</b>	<b>5,777.74</b>	<b>1,652.00</b>	<b>-198,509.95</b>

Las notas explicativas anexadas son parte integrante de los estados financieros



**CONTADOR/A**

Karen Susana Larsen Mejía

**CONTADOR GENERAL**

RUC: 1716705478001



**GERENTE**

Sr. Edison Chávez

**GERENTE GENERAL**

CC: 1704904810

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DE ALUMINIO S.A DINASA**

**Al 31 de diciembre del 2015 con cifras comparadas con el año 2014**

#### **1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:**

La Empresa Distribuidora Industrial de Aluminio S. A. DINASA, es una compañía de Anónima constituida según Escritura Pública de la Notaría uno, inscrita en el Registro Mercantil el 12 de Diciembre de 1976, bajo el N° de expediente 7081, N° de resolución 5975 con fecha 26 de Noviembre del 1976; acto jurídico aumento de capital resolución N° 8931 con fecha 14 de enero de 1980; acto jurídico aumento de capital resolución N° 1365 con fecha 08 de agosto de 1991; acto jurídico otras reformas con resolución N° 2076 con fecha 26 de abril de 2001 con observación donde nos indica que las acciones son de 0.04 centavos de dólar cada una; acto jurídico otras reformas con resolución N° 889 con fecha 11 de junio de 1992 con observación de reforma de Estatutos.

#### **2. UBICACIÓN:**

Al 31 de Diciembre del 2015, la Empresa desarrolla actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, Calle Juan Mancheno E2-21 y Bartolomé Sánchez.

#### **3. ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES:**

El objetivo principal de Distribuidora Industrial de Aluminio S. A. es la fabricación de vidrio colado, estirado, soplado, laminado, templado o fabricado por otros procesos, diseño y exhibición de artículos de decoración.

#### **4. PERSONAL OCUPADO:**

El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de Diciembre de 2015 fue en un total de personas 26 (1 directivo, 2 administrativo y operativo).

#### **5. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

La moneda de presentación de los estados financieros individuales de la compañía y sus notas están expresadas en el dólar de los Estados Unidos de América.

#### **6. BASES DE PREPARACION**

En el 2015, Distribuidora Industrial de Aluminio S. A. no se está cumpliendo con la Adopción de NIIF para Pymes debido a que la empresa se encuentra en estado de disolución y los estados financieros han sido presentados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados, conforme lo requiere la Superintendencia de Compañías

#### **7. BASES DE MEDICION**

Los Estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción del pasivo por jubilación patronal que se encuentra realizado por actuario y registrado al valor presente de los pagos futuros estimados.

#### **8. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS DE LOS ADMINISTRADORES**

La preparación de los Estados financieros individuales de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES, requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Las estimaciones son revisadas por la Administración de manera regular, sin embargo,

debido a la subjetividad inherente en el proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración en los Estados Financieros. La empresa no aplicó ajustes NIIF al ejercicio del 2015.

## 9. ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE:

**Cuentas del Activo:** El Activo está compuesto por las siguientes cuentas:

- a) **Efectivo y Equivalente al Efectivo:** US\$ 2514.98
- b) **Activos Financieros:** Medidos inicialmente al valor razonable ajustados por los costos de operación.
- c) **El activo financiero:** Se reconoce por el importe de la factura. La empresa tiene la política de vender al contado en un 50% y saldo contra entrega del producto. El saldo pendiente de cobro es de USD\$ 44991.50. Se tiene un saldo en otras cuentas por cobrar un valor de US\$ 464305.77 y de cuentas incobrables por valor de US \$ -3849.28.

### d) Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado". El valor del inventario inicial es de US\$ 18993.86, compras netas locales por un valor de US\$ 154582.50; el inventario final es de US\$ -8993.87; inventario inicial de materia prima es de US\$ 14764.44; compras netas locales de materia prima es de US\$ 166785.30; el inventario final de materia prima un valor de US\$ -4764.44

**e) Activos por impuestos corrientes**

El crédito tributario a favor de la empresa (IVA un valor de US\$ 294.68

**f) Propiedad planta y equipo**

En propiedad planta y equipo la empresa tiene un valor de US\$ 44200.64, una depreciación de US\$ -343968.14

**10. PASIVOS CORRIENTE Y NO CORRIENTE:**

**Cuentas del Pasivo:** El Pasivo está compuesto por las siguientes cuentas:

**Pasivos Corrientes:** Se miden inicialmente al valor razonable ajustado a los costos de operación.

Dentro de los Pasivos corrientes tenemos:

- a) Las obligaciones con proveedores locales: US\$ 90486.61; otras cuentas por pagar un valor de US\$ 1166.25; otras cuentas por pagar no relacionadas US\$ 172478.54 y otros pasivos financieros un valor de US\$ 39761.19
- b) Otras obligaciones con la Administración Tributaria, con el IESS, y con el personal: US\$ 13895.64, obligaciones estas pagaderas al mes siguiente: enero 2016.

**Pasivos No Corrientes:** Dentro de los Pasivos no corrientes tenemos:

- c) Las provisiones para jubilación patronal por un valor de US\$ 44937.77 y por desahucio un valor de US\$ 1162.04

**11. PARTICIPACION A TRABAJADORES Y EL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

La participación a trabajadores la empresa se calculó un valor US\$ 1929.19 y es el impuesto a la renta por pagar del ejercicio: US\$ 1889.42

**12. PATRIMONIO**

El Patrimonio Neto está compuesto por el Capital Social: US\$ 800,00; Reserva Legal US\$ 608.82; otras reservas por US\$ 106446.80; Ganancias Acumuladas US\$ 87580.07; Pérdidas Acumuladas US\$ 5777.74; y Utilidad del Ejercicio: US\$ 1652.00

### 13. INGRESOS:

Los ingresos proceden de ventas netas locales por un valor de US\$ 612019.09 y de otras rentas gravadas por un valor US\$ 2278.54

	REFERENCIA A NOTAS	2014	2015
INGRESOS	NOTA 16		
VENTAS NETAS LOCALES		-1,050,806.29	-612,019.09
OTRAS RENTAS		-1,066.47	-2,278.54
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>-1,051,872.76</b>	<b>-614,297.63</b>

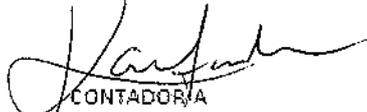
### 14. GASTOS OPERATIVOS, DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS:

Los gastos Operativos, de Administración y Financieros ascienden a US\$260068.60 en el 2015 y los del 2014 fueron de US\$ 333008.43

### 15. Conciliación tributaria

**DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DE ALUMINIO S.A DINASA**  
**CONCILIACION TRIBUTARIA 2015**  
(Expresado en U.S. dólares)

<b>Utilidad Contable</b>	<b>12,861.24</b>
15% Participación Trabajadores	1,929.19
Dividendos exentos	-
Otras Rentas exentas	-
Otras Rentas exentas derivadas del COPCI	-
Gastos No deducibles locales	31,250.00
Gastos No deducibles del exterior	-
Gastos incurridos para generar Ingresos Exentos	-
Participación Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos	-
Amortización Pérdidas Tributarias años anteriores	-
Deducciones por Aplicación de Leyes Especiales	-
Deducciones por el COPCI	-
Ajuste Precios Transferencia	-
Deducción Especial Incremento Neto de Empleos	-
Deducción Especial por Personal con Discapacidad	-
Deducciones especiales (Otras)	-
Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único	-
Costos y gastos deducibles incurridos para generar Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único	-
<b>Base Imponible</b>	<b>42162.05</b>
Reinversión de Utilidades:	-
Impuesto a la Renta Causado Utilidades 23%	9,280.05
Impuesto a la Renta Causado Utilidades Reinvertidas 12%	-
<b>Impuesto a la Renta Causado Total</b>	<b>9,280.05</b>
<b>(-) RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	<b>-6081.83</b>
<b>(-) ANTICIPO MINIMO DETERMINADO AÑO 2014</b>	<b>-6338.23</b>
<b>ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO AÑO 2014</b>	<b>6338.23</b>
<b>(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES</b>	<b>0</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR AÑO 2015</b>	<b>3,198.42</b>

  
CONTADOR/A  
Karen Susana Larsen Mejía  
CONTADOR GENERAL  
RUC: 17 16705478001

**16. Compensación al personal Directivo clave y Administrador.**

Por el año 2015 la empresa pago el siguiente por Sueldos y otras remuneraciones por un valor de US\$ 125962.90, por beneficios sociales un valor de US\$ 15404.88 y por un aporte a la seguridad social un valor de US\$ 26070.50

**17. Eventos subsecuentes**

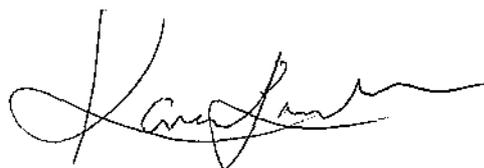
Entre la fecha del 31 diciembre 2015 y la entrega de este informe no se han presentado eventos que en opinión de la gerencia produzcan cambios en los Estados Financieros

**18. Autorización de los Estados Financieros**

Los Estados financieros de la Compañía por el periodo hasta el 31 de diciembre del 2015 han sido autorizados para su publicación por la administración de la empresa el día 21 de Marzo del 2016 y serán aprobados de manera definitiva en Junta de Accionistas de acuerdo a lo que dispone la Superintendencia de Compañías.



Sr. Edison Chávez  
GERENTE GENERAL  
CC: 1704904810



Karen Susana Larsen Mejía  
CONTADOR GENERAL  
RUC: 1716705478001