

# DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.

## Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013

(Expresado en Dólares Americanos)

### Nota 1.- Principales Políticas Contables

#### Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

#### Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

#### Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

#### Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

### Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares	2013
Banco del Pacífico	2,694.79
Banco Bolivariano	1,719.62
Banco Bolivariano Ahorros	-
<b>Total</b>	<b>4,414.41</b>

## DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.

### Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013

(Expresado en Dólares Americanos)

#### Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Clientes	13,152.84
( - ) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Anticipos a proveedores	0.00
Porveedor1	
Porveedor2	
<b>Total</b>	<b>13,152.84</b>

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2013 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
INMOMARIUXI	3,826.01	3,826.01			
IVONNE TUFIÑO	4,000.00	4,000.00			
SALCEDO INTERNACIONAL S.A.	4,250.59	4,250.59			
COMERCIAL DEL BAJIO COBAS.	594.74	594.74			
MARIO COKA BORJA	112.08	112.08			
CONSTRUDIPRO	369.42	369.42			
<b>Total</b>	<b>13,152.84</b>	<b>13,152.84</b>	-	-	-
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

#### Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Crédito tributario – IVA	5,052.50
Retenciones por cobrar - IR	2,955.46
Crédito tributario – IR	6,169.67
<b>Total</b>	<b>14,177.63</b>

## DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.

### Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013

(Expresado en Dólares Americanos)

#### Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Tableros	4,881.99
Láminas	1,381.14
Herrajes	5,525.37
Tiraderas	639.04
Otros	1,851.01
Accesorios	1,084.40
Bordos	1,108.50
Productos en Proceso	31,724.85
<b>Total</b>	<b>48,196.30</b>

#### Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Maquinaria	74,949.32
Equipos de Computación	899.00
Vehículos	47,123.31
Depreciación Acumulada	(99,710.47)
<b>Total</b>	<b>23,261.16</b>

#### Nota 7 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Laura Plaza Medina	
Otros	
<b>Total</b>	

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos		<b>2013</b>
Proveedores		11,955.91
Anticipo de Clientes		8,616.89
JAVIER BEJARANO	1,926.89	
ARQ. FERNANDO PALACIOS	4,690.00	
SUSANA OJEDA PIMENTEL	2,000.00	
<b>Total</b>		<b>20,572.80</b>

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2013 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
EMPRESA DURINIINDUSTRIA DE	4,927.38	4,927.38			
SICOELEC CIA. LTDA.	235.87	235.87			
HERMAPROVE	31.35	31.35			
LIGNER JAVIER CABELLO GUTIE	107.62	107.62			
DUCBIR S.A.	167.82	167.82			
FERREQUIN S.A.	592.69	592.69			
VIVANDI S.A.	132.09	132.09			
INSUMAD	1,638.60	1,638.60			
DKOCINA CIA. LTDA.	1,504.96	1,504.96			
SUMINISTROS INDUSTRIALES C.	76.70	76.70			
TUTIVEN REYES STALIN ALEXAN	297.00	297.00			
DISTHER C. LTDA.	782.72	782.72			
CORRAL & ASOCIADOS S.A.	162.31	162.31			
CESAR RAMIRO LLUMIQUINGA	431.26	431.26			
FORESMAN	142.42	142.42			
GEOSOLAR	74.80	74.80			
CONECCEL	352.77	352.77			
NOVOPAN DEL ECUADOR	297.55	297.55			
<b>Total</b>	<b>11,955.91</b>	<b>11,955.91</b>	-	-	-
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

**Nota 9 Impuestos por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos		<b>2013</b>
IVA por pagar (2009)		6,956.74
Retenciones por pagar - IR (2009)		933.28
Retenciones por pagar - IR		324.94
Retenciones por pagar - IVA		326.09
Impuesto a la Renta por Pagar		
<b>Total</b>		<b>8,541.05</b>

## DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.

### Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013

(Expresado en Dólares Americanos)

#### **Nota 10**      **Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Aportes al IESS por pagar	1,798.06
Acreedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	6,412.68
Intereses por Pagar	
<b>Total</b>	<b>8,210.74</b>

#### **Nota 11**      **Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Capital Social	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	60,000.00
<b>Total</b>	<b>60,800.00</b>

#### **Nota 12**      **Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Utilidad de Ejercicios anteriores	243,013.06
Pérdida de Ejercicios anteriores	(245,497.48)
Utilidad del Periodo	6,045.85
<b>Total</b>	<b>3,561.43</b>

#### **Nota 13**      **Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013,

En dólares americanos	2013
Ventas Netas	238,520.56
Costo de Ventas	(155,233.90)
<b>Total</b>	<b>83,286.66</b>

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	2013
Sueldos y Salarios	102,033.41
Sueldos y Salarios - No Afiliados	4,344.00
Horas Extras	2,220.44
Beneficios Sociales	26,180.43
Beneficios Sociales - No Afiliados	702.00
Incentivos	17.93
Aporte Patronal	12,377.76
Alimentación	5,535.86
Servicios Ocasionales	-
<b>Subtotal</b>	<b>153,411.83</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>
Afiliaciones y Suscripciones	240.00
Arriendos	32,608.68
Combustibles y Lubricantes	2,461.80
Copias e Impresiones	2.48
Correspondencia	109.42
Honorarios Profesionales	4,364.40
Impuestos y Contribuciones	-
Mantenimiento y Reparaciones	24,859.75
Miscelaneos	1,682.23
Seguros	7,154.06
Servicios Básicos	30.75
Servicios Bancarios	-
Suministros de Oficina	652.41
Telecomunicaciones	5,708.38
Representación y Gestión	7,713.39
Vigilancia y Guardianía	1,129.53
<b>Subtotal</b>	<b>88,717.28</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>242,129.11</b>