

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 2014

(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 para PYMES. 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 2014, es como sigue:

En dólares	2014
Caja General	-
Banco del Pacífico	2,471.23
Banco Bolivariano	5,786.96
Banco Bolivariano Ahorros	-
Total	8,258.19

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 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Clientes	35,170.80
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Total	35,170.80

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
ROBERTO PAZMIÑO	201.60	201.60			
MIRELLY DE CASANOVA	5,874.24	5,874.24			
EVA GARCIA	664.98	664.98			
ALBERTO DASSUM	9,680.00	9,680.00			
GISELLA PALACIOS OBRA. VAR	2,566.59	2,566.59			
ALEXANDRA SERRANO	1,154.03	1,154.03			
PEDRO CEVALLOS	1,173.22	1,173.22			
JOSE CHAMORRO	4,455.51	4,455.51			
FERNANDO PUENTE	1,315.17	1,315.17			
ALEJANDRO GOLBAUM/ AUROF	8,085.46	8,085.46			
Total	35,170.80	35,170.80	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Crédito tributario – IVA	2,923.01
Retenciones por cobrar - IR	1,480.53
Crédito tributario – IR	6,612.88
Total	11,016.42

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 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Tableros	4,058.51
Láminas	1,629.55
Herrajes	3,927.96
Tiraderas	1,115.93
Otros	768.48
Accesorios	435.61
Bordos	1,275.28
Productos en Proceso	1,820.00
Total	15,031.32

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Maquinaria	74,949.32
Equipos de Computación	899.00
Vehículos	47,123.31
Depreciación Acumulada	(90,313.55)
Total	32,658.08

Nota 7 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Laura Plaza Medina	-
Otros	36,849.96
Total	36,849.96

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 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Proveedores	16,064.39
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
Cliente 3	-
Total	16,064.39

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
EMPRESA DURINIINDUSTRIA DE	12,169.80	12,169.80			
DKOCINA CIA. LTDA.	3,135.44	3,135.44			
NOVOPAN DEL ECUADOR	454.55	454.55			
DISTRIFORMAS	304.60	304.60			
Proveedor 5	-	-			
Proveedor 6	-	-			
Proveedor 7	-	-			
Proveedor 8	-	-			
Proveedor 9	-	-			
Proveedor 10	-	-			
Proveedor 11	-	-			
Proveedor 12	-	-			
Proveedor 13	-	-			
Proveedor 14	-	-			
Proveedor 15	-	-			
Proveedor 16	-	-			
Proveedor 17	-	-			
Proveedor 18	-	-			
Total	16,064.39	16,064.39	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 9 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
IVA por pagar (2009)	6,956.74
Retenciones por pagar - IR (2009)	933.28
Retenciones por pagar - IR	342.39
Retenciones por pagar - IVA	291.12
Impuesto a la Renta por Pagar	
Total	8,523.53

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 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Aportes al IESS por pagar	3,014.79
Acreedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	6,406.12
Intereses por Pagar	
Total	9,420.91

Nota 11 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Capital Social	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	60,000.00
Total	60,800.00

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Utilidad de Ejercicios anteriores	244,622.36
Pérdida de Ejercicios anteriores	(245,497.48)
Utilidad del Periodo	6,684.78
Total	5,809.66

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014,

En dólares americanos	2014
Ventas Netas	224,705.60
Costo de Ventas	(40,158.30)
Total	184,547.30

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 2014****(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 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Sueldos y Salarios	102,477.40
Sueldos y Salarios - No Afiliados	
Horas Extras	658.13
AEI	
AEI - No Afiliados	
Beneficios Sociales	26,720.88
Beneficios Sociales - No Afiliados	
Incentivos	82.55
Aporte Patronal	12,531.11
Alimentación	
Servicios Ocasionales	-
Subtotal	142,470.07
Depreciaciones y Amortizaciones	
Subtotal	-
Afiliaciones y Suscripciones	-
Arriendos	34,103.25
Combustibles y Lubricantes	
Copias e Impresiones	-
Correspondencia	
Honorarios Profesionales	3,240.00
Mantenimiento y Reparaciones	
Miscelaneos	
Seguros	
Servicios Básicos	-
Suministros de Oficina	711.95
Telecomunicaciones	
Representación y Gestión	
Vigilancia y Guardianía	1,022.23
Subtotal	39,077.43
TOTAL GENERAL	181,547.50