

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 2015

(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 2015, es como sigue:

En dólares	2015
Caja General	-
Banco del Pacífico	14,360.61
Banco Bolivariano	16,206.61
Banco Bolivariano Ahorros	-
Total	30,567.22

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 2015

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Cientes	30,205.91
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Total	30,205.91

El análisis de antigüedad de Cientes Al 31 de Diciembre de 2015 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
ROBERTO PAZMIÑO	-	-			
JUNTA DE BENEFICIENCIA DE C	19,613.52	19,613.52			
INMOMARUIXI	2,618.36	2,618.36			
ARKITRUST S.A.	1,702.53	1,702.53			
INMOBILIARIA OSTIMASA S.A.	5,985.00	5,985.00			
CONSTRUDIPRO S.A. BAÑITO	286.50	286.50			
Cliente1	-	-			
Cliente2	-	-			
Cliente3	-	-			
Cliente4	-	-			
Total	30,205.91	30,205.91	-	-	-
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 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Crédito tributario – IVA	0.02
Retenciones por cobrar - IR	6,010.77
Crédito tributario – IR	5,373.06
Total	11,383.85

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 2015

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Tableros	4,734.56
Láminas	1,393.86
Herrajes	5,056.95
Tiraderas	336.87
Otros	706.63
Accesorios	676.08
Bordos	2,167.60
Productos en Proceso	-
Total	15,072.55

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Maquinaria	74,949.32
Equipos de Computación	899.00
Vehículos	47,123.31
Depreciación Acumulada	(113,309.35)
Total	9,662.28

Nota 7 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Laura Plaza Medina	-
Otros	-
Total	-

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 2015****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Proveedores	2,456.00
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
Cliente 3	-
Total	2,456.00

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2015 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
EMPRESA DURINIINDUSTRIA DE	1,903.34	1,903.34			
DAVID ANTONIO PESANTES	97.68	97.68			
INSUMAD	200.48	200.48			
LIGNER JAVIER CABELLO GUTIE	29.52	29.52			
DISTHER C. LTDA	224.98	224.98			
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	2,456.00	2,456.00	-	-	-
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 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
IVA por pagar (2009)	6,956.74
Retenciones por pagar - IR (2009)	933.28
Retenciones por pagar - IR	310.23
Retenciones por pagar - IVA	359.51
Impuesto a la Renta por Pagar	
Total	8,559.76

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 2015

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 **Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Aportes al IESS por pagar	2,239.11
Acreedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	6,057.15
Intereses por Pagar	
Total	8,296.26

Nota 11 **Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
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 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Utilidad de Ejercicios anteriores	247,584.09
Pérdida de Ejercicios anteriores	(245,497.48)
Utilidad del Periodo	13,176.86
Total	15,263.47

Nota 13 **Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015,

En dólares americanos	2015
Ventas Netas	481,648.77
Costo de Ventas	(167,846.23)
Total	313,802.54

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 2015****(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 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Sueldos y Salarios	104,672.23
Sueldos y Salarios - No Afiliados	4,572.00
Horas Extras	3,346.82
AEI	1,674.00
AEI - No Afiliados	-
Beneficios Sociales	24,384.24
Beneficios Sociales - No Afiliados	721.00
Incentivos	89.78
Aporte Patronal	13,124.49
Alimentación	3,104.79
Otros Gastos de Personal	3,868.07
Subtotal	159,557.42
Depreciaciones y Amortizaciones	11,564.23
Subtotal	11,564.23
Afiliaciones y Suscripciones	-
Arriendos	35,949.96
Combustibles y Lubricantes	1,080.92
Copias e Impresiones	3.43
Correspondencia	178.87
Honorarios Profesionales	3,240.00
Mantenimiento y Reparaciones	39,337.16
Miscelaneos	37,302.86
Movilización en Taxis	680.00
Seguros	1,924.84
Servicios Básicos	-
Suministros de Oficina	1,384.31
Telecomunicaciones	5,337.21
Representación y Gestión	2,035.09
Vigilancia y Guardianía	1,090.61
Subtotal	129,545.26
TOTAL GENERAL	300,666.91