

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 2016

(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 2016, es como sigue:

En dólares	2016
Caja General	-
Banco del Pacífico	7,307.32
Banco Bolivariano	30,745.56
Banco Bolivariano Ahorros	-
Total	38,052.88

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 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Clientes	120,849.45
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Total	120,849.45

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2016 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
EXPORTADORA LANGOSMAR	11,491.07	11,491.07			
INMOMARIUXI C.A.	6,204.76	6,204.76			
JUNTA DE BENEFICENCIA DE G	13,260.88	13,260.88			
METRICA DEL PACIFICO S.A.	78,019.38	78,019.38			
PISACUA	11,873.36	11,873.36			
cliente	-	-			
Cliente1	-	-			
Cliente2	-	-			
Cliente3	-	-			
Cliente4	-	-			
Total	120,849.45	120,849.45	-	-	-
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 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Crédito tributario – IVA	7,631.67
Retenciones por cobrar - IR	4,998.71
Crédito tributario – IR	49.64
Total	12,680.02

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 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue: 15600

En dólares americanos	2016
Tableros	6,109.06
Láminas	2,406.88
Herrajes	6,999.73
Tiraderas	2,464.12
Otros	1,179.12
Accesorios	879.23
Bordos	1,769.23
Productos en Proceso	
Total	21,807.37

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Maquinaria	143,043.38
Equipos de Computación	-
Vehículos	64,920.26
Depreciación Acumulada	(14,999.15)
Total	192,964.49

Nota 7 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Laura Plaza Medina	-
Otros	33,524.55
Total	33,524.55

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 2016****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Proveedores	71,841.20
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
Cliente 3	-
Total	71,841.20

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2016 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
DKOCINA	10,979.28	10,979.28			
EDIMCA	32,264.36	32,264.36			
FORESMAN	2,123.12	2,123.12			
INSUMAD	781.70	781.70			
LIGNER JAVIER CABELLO	407.76	407.76			
PANELKWOOD S.A.	81.58	81.58			
QUIROZ ZAMBRANO RAMON	203.40	203.40			
Proveedor 8	-	-			
Proveedor 9	-	-			
Proveedor 10	-	-			
Proveedor 11	-	-			
Proveedor 12	-	-			
Proveedor 13	-	-			
Proveedor 14	-	-			
Proveedor 15	-	-			
Proveedor 16	-	-			
Proveedor 17	-	-			
Proveedor 18	-	-			
Total	46,841.20	46,841.20	-	-	-
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 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
IVA por pagar (2009)	6,956.74
Retenciones por pagar - IR (2009)	933.28
Retenciones por pagar - IR	607.37
Retenciones por pagar - IVA	440.40
Impuesto a la Renta por Pagar	3,159.28
Total	12,097.07

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 2016

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Aportes al IESS por pagar	2,696.01
Acreedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	7,126.10
Intereses por Pagar	
Total	9,822.11

Nota 11 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Capital Social	60,800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	-
Total	60,800.00

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Utilidad de Ejercicios anteriores	247,584.09
Pérdida de Ejercicios anteriores	(246,065.68)
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	179,254.00
Utilidad del Periodo	15,980.55
Total	196,752.96

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016,

En dólares americanos	2016
Ventas Netas	574,394.64
Costo de Ventas	(247,302.79)
Total	327,091.85

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 2016****(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 2016, es como sigue:

En dólares americanos	2016
Sueldos y Salarios	120,628.15
Sueldos y Salarios - No Afiliados	4,800.00
Horas Extras	358.93
AEI	1,507.00
Beneficios Sociales	25,343.48
Beneficios Sociales - No Afiliados	740.00
Incentivos	6.10
Aporte Patronal	14,699.99
Alimentación	6,094.88
Vacaciones	4,519.66
Subtotal	178,698.19
Depreciaciones y Amortizaciones	14,899.15
Subtotal	14,899.15
Afiliaciones y Suscripciones	1,608.00
Arriendos	37,748.64
Combustibles y Lubricantes	2,376.71
Copias e Impresiones	17.89
Correspondencia	1,071.72
Honorarios Profesionales	4,010.00
Impuestos y Contribuciones	1,939.82
Movilización en buses	140.00
Mantenimiento y Reparaciones	36,929.58
Miscelaneos	405.09
Uniforme	468.09
Seguros	13,732.67
Suministros de Oficina	2,665.50
Telecomunicaciones	4,700.83
Representación y Gestión	8,677.68
Vigilancia y Guardianía	1,021.75
Subtotal	117,513.96
TOTAL GENERAL	311,111.30