

# 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 2017

(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 2017, es como sigue:

En dólares	2017
Caja General	806.06
Banco del Pacífico	2,353.68
Banco Bolivariano	450.90
<u>Banco Bolivariano Ahorros</u>	-
<b>Total</b>	<b>3,610.64</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 2017**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Clientes	0.00
( - ) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Anticipos a proveedores	25,000.00
Porveedor1      25,000.00	
Porveedor2      0.00	
<b>Total</b>	<b>25,000.00</b>

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2017 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Cliente1	-	-			
Cliente2	-	-			
Cliente3	-	-			
Cliente4	-	-			
Cliente5	-	-			
Cliente6	-	-			
Cliente7	-	-			
<b>Total</b>	-	-	-	-	-
<b>Porcentaje del Periodo:</b>	<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>

**Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Crédito tributario – IVA	21,155.16
Retenciones por cobrar - IR	2,161.76
Crédito tributario – IR	841.19
<b>Total</b>	<b>24,158.11</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 2017****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Tableros	7,657.11
Láminas	2,101.07
Herrajes	6,919.43
Tiraderas	363.75
Otros	881.34
Accesorios	449.01
Bordos	2,934.98
Productos en Proceso	55,818.71
<b>Total</b>	<b>77,125.40</b>

**Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Maquinaria	12,589.38
Maquinaria (Reavalúo 2016)	130,454.00
Vehículos	25,605.26
Vehículos (Reavalúo 2016)	39,315.00
Depreciación Acumulada	(14,899.15)
<b>Total</b>	<b>193,064.49</b>

**Nota 7 Préstamos de Accionistas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Laura Plaza Medina	-
Otros	-
<b>Total</b>	<b>-</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 2017**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Proveedores	53,492.36
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Cliente 2	-
Cliente 3	-
<b>Total</b>	<b>53,492.36</b>

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
EDIMCA	8,152.01	8,152.01			
LIGNER JAVIER CABALLERO	1,894.54	1,894.54			
INSUMAD	313.35	313.35			
MARIA ALICIA PESANTES ROMEF	156.76	156.76			
NOVOPAN DEL ECUADOR	2,095.98	2,095.98			
FORESMAN	76.55	76.55			
DISTHER CIA. LTDA.	326.36	326.36			
STALIN TUTIVEN REYES	891.00	891.00			
DAMIAN ALFREDO SANTOS BONI	196.55	196.55			
VIVANDI S.A.	43.85	43.85			
ESTEBAN PORTILLA	15.77	15.77			
RAMIRO LLUMIQUINGA	727.60	727.60			
HERMAPROVE	1,118.94	1,118.94			
CAMILO SANUNGA	59.84	59.84			
DKOCINA	12,423.26	12,423.26			
Proveedor 16	-	-			
Proveedor 17	-	-			
Proveedor 18	-	-			
<b>Total</b>	<b>28,492.36</b>	<b>28,492.36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Porcentaje del Periodo:</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 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Retenciones por pagar - IR	1,969.20
Retenciones por pagar - IVA	2,084.17
Impuesto a la Renta por Pagar	426.37
<b>Total</b>	<b>4,479.74</b>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

**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 2017**

---

**(Expresado en Dólares Americanos)**

---

**Nota 10 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Aportes al IESS por pagar	10,667.80
Acreeedores Varios	-
Beneficios Sociales por pagar	-
Participación de Trabajadores	342.01
<b>Total</b>	<b>11,009.81</b>

**Nota 11 Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Capital Social	60,800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	-
<b>Total</b>	<b>60,800.00</b>

**Nota 12 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Utilidad de Ejercicios anteriores	10,894.72
Pérdida de Ejercicios anteriores	-
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	179,254.00
Utilidad del Periodo	1,360.52
<b>Total</b>	<b>191,509.24</b>

**Nota 13 Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017,

En dólares americanos	2017
Ventas Netas	306,987.18
Costo de Ventas	(107,169.41)
<b>Total</b>	<b>199,817.77</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 2017****(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 2017, es como sigue:

En dólares americanos	2017
Sueldos y Salarios	112,194.39
Horas Extras	1,428.51
AEI	1,644.00
Beneficios Sociales	-
Incentivos	-
Aporte Patronal	15,521.13
Alimentación	569.96
<b>Subtotal</b>	<b>131,357.99</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>
Afiliaciones y Suscripciones	-
Arriendos	39,687.46
Combustibles y Lubricantes	1,345.62
Comisiones	2,754.33
Correspondencia	238.39
Honorarios Profesionales	3,790.00
Impuestos y Contribuciones	-
Transporte de Mercadería	1,190.00
Mantenimiento y Reparaciones	7,869.50
Miscelaneos	-
Seguros	1,677.25
Suministros de Oficina	1,161.51
Telecomunicaciones	4,138.92
Representación y Gestión	1,353.73
Vigilancia y Guardianía	973.00
<b>Subtotal</b>	<b>66,179.71</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>197,537.70</b>