

1. INFORMACION GENERAL.-	DEKORA CIA. LTDA., es una sociedad de responsabilidad limitada radica en el Ecuador, el domicilio de sus oficinas como principal centro de negocio es en el pasaje E9 No. E9-18 y Arupos. Sus actividades principales son el servicio de Pintura, revestimientos, gypsum, textura para residencias, comercial e industrial.		
2. BASES DE ELABORACION.-	Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en la unidad monetaria (dólar) de Ecuador, moneda funcional de la compañía; y aplicación de políticas contables a transacciones y hechos.		
3. Efectivo y Equivalente al Efectivo:			
	CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
	Saldo caja	-	-
	Saldo cuenta Banco de Guayaquil cta. 5815487	3.890,84	16.125,38
	Saldo cuenta Produbanco cta. 02002023144	4.264,37	4.898,62
	Totales	<u>8.155,21</u>	<u>21.024,00</u>
4. Cuentas por Cobrar y Provisión Cuentas Incobrables			
	CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
	Clientes	71.268,35	22.469,68
	Fondos de Garantía (constructoras)	716,40	716,40
		<u>71.984,75</u>	<u>23.186,08</u>
	Menos: Provisión cuentas Incobrables	(1.898,88)	(1.898,88)
	Totales	<u>70.085,87</u>	<u>21.287,20</u>
5. Otras Cuentas por Cobrar			
	CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
	Cuentas x Cobrar socios	3.261,43	36.009,03
	Cuentas x Cobrar empleados	8.874,37	8.135,15
	Anticipo gastos empleados	1.672,96	1.691,92
	Banco Produbanco cheque certificado	-	281,82
	Anticipo Proveedores	41.177,36	1.250,00
	Garantía Arriendo Oficinas	740,00	740,00
	Totales	<u>55.726,12</u>	<u>48.107,92</u>
6. Crédito Tributario			
	CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
	Crédito Tributario Imp.Renta	32.373,02	25.128,13
	Crédito Tributario IVA	7.837,76	172,20
	Totales	<u>40.210,78</u>	<u>25.300,33</u>
7. Inventario			
	CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
	Inventario de Materiales	36.695,26	10.134,24
	Totales	<u>36.695,26</u>	<u>10.134,24</u>

8. Propiedad Planta y Equipo: (En dólares)

COSTO	TERRENOS	EDIFICIOS	MUEBLES	MAQUINA	EQUIPO	VEHICULOS	TOTAL
			ENSERES	EQUIPO	COMPUTAC		
al 1ro.ENERO DEL 2016	31.904,25	164.595,75	3.593,57	16.151,77	6.101,13	140.018,91	362.365,38
ADICIONES	-	-	569,47	-	1.452,89	48.244,75	50.267,11
DISPOSICIONES	-	-	-	-	-	(94.947,37)	(94.947,37)
AL 31 DICIEMBRE/2016	31.904,25	164.595,75	4.163,04	16.151,77	7.554,02	93.316,29	317.685,12
DEPRECIACION ACUMULADA Y DETERIORO DE VALOR ACUMULADO							
COSTO	TERRENOS	EDIFICIOS	MUEBLES	MAQUINA	EQUIPO	VEHICULOS	TOTAL
			ENSERES	EQUIPO	COMPUTAC		
al 1ro.ENERO DEL 2016	-	24.689,36	3.244,87	10.498,43	5.943,31	71.813,95	116.189,92
Depreciación Anual	-	8.229,79	86,17	1.615,18	299,29	15.816,50	26.046,93
Menos: Depreciación Acum.							
De los Activos Dispuestos	-	-	-	-	-	(45.573,76)	(45.573,76)
AL 31 DICIEMBRE/2016	-	32.919,15	3.331,04	12.113,61	6.242,60	42.056,69	96.663,09
IMPORTE EN LIBROS AL 31- DIC/2016							
	31.904,25	131.676,60	832,00	4.038,16	1.311,42	51.259,60	221.022,03

9. ACTIVOS INTANGIBLES - MARCAS Y PATENTES. Se registro en el IEPI el nombre Comercial TEAIS ECUADOR, la marca LASTOIS ECUADOR, LASTOFILL, LASTOPLAS renovación de la marca DEKORA Y DISEÑO, Y LICENCIAS

CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
Marcas, Patentes y Licencias	4.870,00	1.660,00
Totales	4.870,00	1.660,00

10. Intereses Préstamos Bancarios Diferidos

CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
Intereses Ptmo. Arriendo Mercantil	231,85	600,97
Totales	231,85	600,97

11. Cuentas por Pagar Proveedores Corto Plazo

CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
Proveedores Nacionales	75.962,45	93.539,19
Totales	75.962,45	93.539,19

12. Obligaciones Bancarias Corto Plazo

CUENTA	2016 (Dólares)	2015 (Dólares)
Tarjeta Crédito Mastercard	9.190,99	3.376,86
Tarjeta Crédito American Express	12.016,08	11.252,08
Banco Produbanco	53,09	-
Totales	21.260,16	14.628,94

13. Préstamos Socios Corto Plazo		
CUENTA	2016	2015
	(Dólares)	(Dólares)
Pedro Ullauri	-	-
Totales	<u>-</u>	<u>-</u>
14. Otras Obligaciones por Pagar		
CUENTA	2016	2015
	(Dólares)	(Dólares)
IESS por Pagar	7.295,35	2.767,48
Sueldo por pagar	506,54	-
Otros pasivos por Beneficios a Empleados	5.904,27	2.825,61
Utilidades 15% Trabajadores por Pagar	982,47	3.134,77
Impuestos por Pagar	2.483,05	3.710,05
Totales	<u>17.171,68</u>	<u>12.437,91</u>
15. Anticipo Clientes		
CUENTA	2016	2015
	(Dólares)	(Dólares)
Anticipo Clientes	123.752,51	1.100,00
Totales	<u>123.752,51</u>	<u>1.100,00</u>
16. Obligaciones Bancarias Largo Plazo		
CUENTA	2016	2015
	(Dólares)	(Dólares)
Banco Guayaquil	9.292,30	-
Arr. Mercantil Financiero Capital+Interes	1.836,25	6.677,62
Totales	<u>11.128,55</u>	<u>6.677,62</u>
17. Préstamos Socios Largo Plazo		
CUENTA	2016	2015
	(Dólares)	(Dólares)
Adquisición Edificio	151.500,00	196.500,00
Totales	<u>151.500,00</u>	<u>196.500,00</u>
18. Ingresos de Actividades ordinarias		
CUENTA	2015	2015
	(Dólares)	(Dólares)
Ventas de Servicios	781.587,06	724.350,14
Ingresos no Operacionales	47.150,53	1.363,39
Utilidad en Venta de Activos Fijos	18.587,57	-
Totales	<u>847.325,16</u>	<u>725.713,53</u>

INFORMACION A REVELAR SOBRE POLITICAS CONTABLES

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconoce cuando se entrega el servicio; neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobradas por cuenta del SRI.

COSTO POR PRESTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se aplica el método lineal y se aplican las siguientes tasas anuales.

Edificios.....	5%
Muebles y Enseres.....	10%
Maquinaria y Equipo.....	10%
Equipo de Computación.....	33%
Vehículos.....	20%

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS POR COBRAR

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de pago contra entrega de obra, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar clientes se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables si es así se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

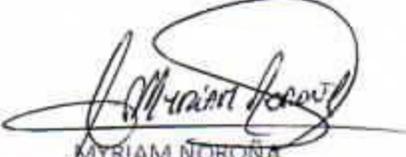
SOBREGIROS Y PRESTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.



Ing. Pedro Ullauri
REPRESENTANTE LEGAL

CI. 1709132946



MYRIAM NOROÑA
CONTADORA

RUC. 1710476134001