

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

1. Entidad que reporta

DAVCAM Soluciones de Negocio C. Ltda., es una compañía con domicilio en Ecuador. La dirección registrada es Bolívar y Martínez. Los estados financieros de la Compañía comprenden el ejercicio desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2013. La empresa se dedica a la comercialización de equipo celulares y recargas, y productos de limpieza.

2. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

3. Moneda funcional y de presentación.

La Compañía prepara y presenta sus estados financieros en dólares estadounidenses, que es su moneda funcional. La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera una entidad, aquella que influye en los precios de venta de los bienes que comercializa, entre otros factores.

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en bancos y las inversiones en depósitos a plazos con vencimiento inferior a tres meses.

5. Inventarios.

Los inventarios se valoran al costo de adquisición o producción, o al valor neto realizable, el menor.

6. Propiedades, planta y equipo.

Propiedades, planta y equipo se registran al costo y están presentados netos de depreciación acumulada.

7. Beneficios a los trabajadores.

Los beneficios a empleados y trabajadores incluyen, entre otros, beneficios a los empleados a corto plazo, tales como sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, ausencias remuneradas anuales, ausencias remuneradas por enfermedad, y participación en ganancias e incentivos, si se pagan dentro de los doce meses siguientes al final del período.

8. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos. Estos ingresos son reducidos por aquellas estimaciones tales como devoluciones de clientes, rebajas y otros conceptos similares.

9. Reconocimientos de costos y gastos.

El costo de los inventarios vendidos y el de producción, se registra contra la ganancia o pérdida del período en el que se reconozcan los correspondientes ingresos de operación. Los gastos se reconocen cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad, independientemente del momento en que se paguen.

10. Análisis de las principales partidas.

GRUPO: Efectivo y equivalentes de efectivo

Caja	1.846,90	11%
Banco Pichincha Cta. Cte. 3437089204	1.237,99	7%
Banco Internacional DAVCAM Cta. Cte. 5000619502	953,36	6%
Cta Cte Pañalera Intenacional N° 500063129	12.914,69	76%
TOTAL	16.952,94	

CUENTA: Documentos y Cuentas por cobrar

Clientes relacionados	45515,68	79%
Clientes no relacionados	12.929,56	22%
Provision Ctas. Incobrables	(556,56)	-1%
TOTAL	57.888,68	

GRUPO: Inventarios

Inventario de Materias Primas	5.250,00	100%
Inventario de Productos en Proceso	-	0%
Inventario de Productos Terminado	0	0%
TOTAL	5.250,00	

GRUPO: Propiedad, Planta y Equipos

Muebles y Enseres	4.231,60	312%
Equipo de Computo	861,36	64%
(-) Dep. Acumulada	(3.738,51)	-276%
TOTAL	1.354,45	

CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Otros no relacionados	48.031,26	84%
IESS por Pagar	1.951,42	3%
Beneficios a empleados por pagar	7363,85	13%
TOTAL	57.346,53	

GRUPO: PATRIMONIO

Capital Suscrito	400,00	1,26%
Reserva Legal	72,50	0,23%
Utilidad no distribuida	27.609,63	86,75%
Utilidad del Ejercicio	3.743,05	11,76%
TOTAL	31.825,18	

GRUPO: UTILIDAD EN VENTAS

VENTAS	695.389,30	
COSTO DE VENTAS	512.447,43	73,69%
GASTOS	178.538,28	25,67%
UTILIDAD EN VENTAS	4.403,59	0,63%



Lic. Xavier Nieto Mg.
C.I. 1802817336