

DULODER S.A.
URB. LA GARZOTA.- MZ. 65.- SOLAR 6-7.-
CONDOMINIO GRANPAS.- PISO 2.- DEP.5
TELEFONO # 5103890
GUAYAQUIL-ECUADOR

Guayaquil, 16 de Marzo del 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2013

La Compañía DULODER S.A. con RUC 0992657626001, informa en función a lo que establece la Ley de Compañías, en los casos específicos a los Estados Financieros del 2013, a continuación paso a comentar el porque de los saldos que aparecen en las cuentas de los Estados Financieros:

Cuenta.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye el efectivo disponible y los depósitos realizados en el banco por todos los ingresos que ha tenido la empresa en sus operaciones comerciales y cuyo valor aparece en los Estados Financieros con un monto de \$ 13,396.13.

Cuenta.- Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que damos a nuestros clientes por las operaciones que realizamos y que los mismos son cancelados en corto tiempo y al 31 de diciembre del 2013 registra un monto de US\$ 17.526,13.

Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Cobrar-Corriente.- No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que damos a los servidores de nuestras empresas, los mismos que son cubiertos a un mes plazo y que al momento del cierre de los Estados Financieros suman un monto de US\$ 400.00.

Cuenta.- Provisión Cuentas Incobrables

En esta cuenta se registran las provisiones de valores realizados a Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales, cuando las mismas son castigadas por el incumplimiento de pago de nuestros clientes, luego de hacer las gestiones correspondientes para su cobro que a esta fecha registra el valor de US\$ 164,22.

Cuenta.- Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del Impuesto al Valor Agregado que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y también los pagos que efectuamos a nuestros proveedores por la compra de mercaderías y que a la fecha registra un monto de US\$ 4.383,67.

Cuenta.- Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y que a la fecha registra un monto de US\$ 4.675,74.

Cuenta.- Muebles y Enseres

En el presente ejercicio económico aparece un saldo de US\$ 763,66, que corresponde a los muebles y enseres adquiridos por la empresa al 31 de diciembre del 2013.

Cuenta.- Maquinaria, Equipo e Instalaciones

En esta cuenta se registran las maquinarias y equipos para realizar sus operaciones y al 31 de diciembre del 2013 suman un saldo de US\$ 24.550,00.

Cuenta.- Equipo de Computación y Software

Para tener una buena gestión administrativa la empresa adquirió equipos de computación, que al cierre del balance suman un saldo de US\$ 1.585,91.

Cuenta.- Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2013 la empresa ha realizado la depreciación de sus activos fijos en un monto de US\$ 8.330,62.

Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores-Corriente No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que recibimos de parte de nuestros proveedores por adquisiciones de suministros y otros para realizar nuestras operaciones y que a la fecha tiene un monto de US\$ 36.372,00.

Cuenta.- Prestamos de Accionistas o Socios / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que en años anteriores ha entregado la empresa a los accionistas y que a la fecha tiene un monto de US\$ 6.000,00.

Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar-Corriente.- Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos varios que recibimos de nuestros socios pagaderos a un mes plazo y el saldo que aparece al 31 de diciembre del 2013 corresponde al valor registrado en el ejercicio económico del año 2012, que al momento del cierre de los Estados Financieros suman un monto de US\$ 1.417,84.

Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar-Corriente.- No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los valores que han quedado pendiente en el mes anterior para ser cancelados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al Servicio de Rentas Internas y también a proveedores de suministro de materiales y que al momento del cierre de los Estados Financieros suman un monto de US\$ 5.935,98.

Cuenta.- Capital Suscrito y/o Asignado

El valor de US\$ 800,00 que aparece en los Estados Financieros corresponde al valor suscrito y pagado por concepto de Capital de la empresa.

Cuenta.- Utilidad del Ejercicio

La empresa al 31 de diciembre ha registrado una utilidad de US\$ 1.611,49 el cual se presenta en el Estado de Pérdidas y ganancias.

Cuenta.- Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 12% de IVA

En esta cuenta se han registrado todos los ingresos que por concepto de ventas con tarifa 12% del IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 2013 suman US\$ 138.947,72

Cuenta.- Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 0% o exentas de IVA

En esta cuenta se han registrado todos los ingresos que por concepto de ventas con tarifa 0% del IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 2013 suman US\$ 233,00.

Cuenta.- Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones que Constituyen Materia Gravada del IESS

Estos valores corresponden a los Sueldos y Salarios pagados a los empleados durante el ejercicio económico 2013 y que los mismos tienen un monto de US\$ 25.723,74.

Cuenta.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones y otras Remuneraciones que no Constituyen Materia Gravada del IESS

Estos valores corresponden a los Beneficios Sociales a los empleados durante el ejercicio económico 2013 y que los mismos tienen un monto de US\$ 3.408,77.

Cuenta.- Aporte a la Seguridad Social

Se han registrado los Aportes a la Seguridad Social por un monto de US\$ 5.995,35, durante el año 2013.

Cuenta.- Honorarios Profesionales y Dietas

La empresa por contratación de personal técnico ha pagado por honorarios la suma de US\$ 2.808,68.

Cuenta.- Arrendamientos

Para el funcionamiento del local de nuestra empresa se ha desembolsado la suma de US\$ 5.868,00, valor que se registra en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

Cuenta.- Mantenimiento y Reparaciones

La empresa por contratación de personal para mantenimiento de las instalaciones de la empresa se ha pagado la suma de US\$ 35,00.

Cuenta.- Combustibles

Por movilización y para realizar sus gestiones administrativas y técnicas la compañía desembolsos la suma de US\$ 209,50.

Cuenta.- Suministros y Materiales y Repuestos

Para la operación de los análisis químicos y para realizar una buena gestión administrativa la compañía adquirió en el año 2013 en suministros y materiales la suma de US\$ 1.287,39.

Cuenta.- Transporte

Por concepto de movilización para realizar gestiones administrativas se registro en Estado de Pérdidas y Ganancias el valor de US\$ 1.199,00.

Cuenta.- Provisiones.- para Cuentas Incobrables

En el periodo 2013 la empresa hizo una provisión de cuentas incobrables por la suma de US\$ 164,22, el mismo que se refleja en Estado de Pérdidas y Ganancias.

Cuenta.- Intereses Bancarios/Local

En esta cuenta se registran valores correspondientes a debitos a entidades financieras por la suma de US\$ 323,58.

Cuenta.- Gastos de Gestión

Egresos realizados por tramites administrativos la empresa desembolso a la fecha la suma de US\$ 147,11.

Cuenta.- Impuestos, Contribuciones y Otros

En esta cuenta se registran los valores correspondientes a pagos realizados a entidades de control, suman un total de US\$ 33,76.

Cuenta.- Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo

En el periodo 2013 la empresa hizo una depreciación de Propiedades, Planta y Equipo por la suma de US\$ 434,74, el mismo que se refleja en Estado de Pérdidas y Ganancias.

Cuenta.- Servicios Públicos

Por concepto de servicios básicos de energía eléctrica y por consumo telefónico, la compañía desembolso la suma de US\$ 1.755,30.

Cuenta.- Pagos por Otros Servicios

En esta cuenta se registran los costos y gastos que no han sido especificados en las categorías anteriores, correspondientes al año 2013 y suman un monto de US\$ 88.175,09



Gustavo A. Vaca Méndez
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
Reg. Nac. 11295