

# graciela cobos

d e c o r  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2014

DALSUNT SA es una Sociedad Limitada, que inicia sus actividades el 26 de noviembre del 2004, el objeto social de la empresa está dado por las siguientes actividades:

- Venta al por Mayor y Menor de Artículos para el Hogar en General
- Servicio de Diseño de Muebles.

DALSUNT SA posee su domicilio tributario en la Provincia de Pichincha, en el Cantón Quito, la Parroquia Chaupicruz en las Calles Isabela Católica N24-780 y Coruña Esquina.

El Representante Legal en funciones durante el Periodo 2014, es la señora María Graciela Cobos Carrión, Administradora que ha prestado total colaboración con el levantamiento contable mensual y cierre anual de Balances.

Las políticas contables adoptadas por la Sociedad, están de acuerdo a la normativa vigente para el levantamiento de Estados Financieros, para PYMES.

Los procesos para el levantamiento y registro contable están a cargo de las diferentes áreas que conforman la estructura organizacional de DALSUNT SA. La información contable impresa y en medios magnéticos que constituyen evidencia de las transacciones, hechos y operaciones efectuadas por la entidad están a disposición de los Socios de la Sociedad y en especial para efectos de inspección, y el control de los diferentes órganos de control tales como: SRI, Ministerio Relaciones Laborales, IESS, etc.

EL sistema electrónico utilizado para realizar el levantamiento contable es el TMAX versión DOS, el mismo que contiene los archivos electrónicos de

Tanto los documentos

físicos así como el respaldo electrónico será archivado hasta después de siete años de haber sido presentados ante la autoridad de control, tal como lo establecen los diferentes Reglamentos y Leyes que rigen la actividad de la Sociedad.

La cuenta de Efectivo y sus Equivalentes, acreditan los valores correspondientes al dinero en efectivo, cheques y transferencias a nombre de la Sociedad provenientes de los ingresos facturados por la Venta de bienes muebles y prestación de servicios, que ofrece la Sociedad al mercado. Transitoriamente estos dineros ingresan a la cuenta Caja General, para luego hacer el depósito respectivo en la entidad Bancaria que maneja la cuenta corriente de la Sociedad.

El débito de la cuenta Efectivo y sus Equivalentes registran el pago a Proveedores Relacionados y no Relacionados, las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas por impuestos mensuales.

Propiedad Planta y Equipo, registra el valor de compra y el histórico de los bienes propiedad de la empresa. La depreciación acumulada se registra de acuerdo al cálculo mensual utilizando el sistema de Línea Recta.

El Pasivo Corriente, registra el pago pendiente a los proveedores y la obligación de distribuir el porcentaje de utilidad 15% de participación a trabajadores según lo dispuesto por el Código de Trabajo, el cual rige la actividad contractual entre la Sociedad y los estamentos operativos y administrativos que conforman DALSUNT SA.

Las cuentas por pagar se reconocen en la contabilidad a partir del criterio de causación es decir el momento que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes, en caso de haber el reconocimiento de intereses estos se reconocerán de

# graciela cobos

El Patrimonio, <sup>d e c o r</sup> registra el valor acumulado de los resultados de ejercicios anteriores, Reserva Legal, y el Capital Suscrito para la creación de la Sociedad.

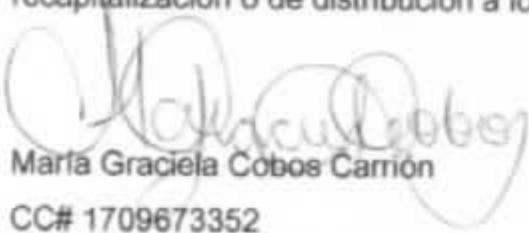
Ingresos, Registra la prestación de servicios, y la Venta de Bienes muebles, las operaciones de esta cuenta se formalizan una vez que se ha emitido la factura por servicios prestados o entrega del bien, su contrapartida es la cuenta de Activo ya sea en Efectivo o Equivalente y/o Cuentas por Cobrar a no Relacionados.

El Estado de Flujos de Efectivo refleja los movimientos propios de la gestión y la inyección de efectivo que realizó la socia, basados en la recuperación de la cartera por cobrar.

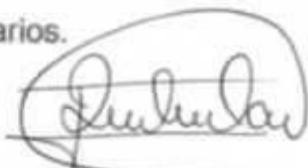
El estado de cambios en el Patrimonio, prácticamente reflejan el movimiento del capital asignado y pagado, la utilidad del ejercicio correspondiente, y los resultados acumulados desde el inicio de la empresa.

Adjunto se encuentran los respectivos estados Financieros objeto del presente informe.

El resultado del ejercicio económico del presente año de acuerdo a los estatutos de la Sociedad y a la decisión de la Junta General de Accionistas se acumulará al igual que los años anteriores, para formar un fondo ya sea de recapitalización o de distribución a los propietarios.



Marfa Graciela Cobos Carrón  
CC# 1709673352  
Gerente General



Angélica Robí Aguilar Armas  
RUC # 0401201538001  
Contadora