

DAPSA DISTRIBUIDORES ARTICULOS SINTETICOS ANEXOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2012 tienen el siguiente detalle:

NOTA 1. DISPONIBLES:

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de octubre:

CONCEPTO	VALOR
CAJA	17.691,80
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	3.446,35
	21.138,15

El saldo de caja corresponde a valores que no fueron depositados, o porque se depositaron en la cuenta personal del señor Vicente Armas y no se tiene información o detalle alguno de la misma. También cabe decir que los valores de venta diaria no se depositan en forma exacta a lo vendido.

Bancos. Saldo conciliado al 31 de Diciembre 2012 de la cuenta corriente, banco del Pichincha.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR.

Se registro por cobrar a Nacional de Cobre S.A., por recuperación de trabajo realizado en Ecuador en corte de rollos y carga por material recibido de importación del año 2008 por \$ 4.000,00, hasta la presente fecha no se ha logrado recuperar razón que se ha realizado la provisión para incobrables, por el monto total de \$ -4000.00 y poder dar de baja el saldo mencionado.

NOTA 3. IMPUESTOS

Impuestos: corresponde al IVA por las compras de bienes y servicios para la venta, también corresponde a las retenciones que nos hacen los clientes al momento de la venta y se declara mensualmente, el saldo de los auxiliares suman el valor de \$ 6.686.97 al 31 de diciembre 2012

NOTA 4. REALIZABLES.

Corresponde al saldo que se determina como inventario final al 31 de diciembre 2012, realizado por el señor Vicente Armas, anexo adjunto por el valor de \$ 98.471,43

NOTA 5. ACTIVO FIJO

Los activos como los muebles y enseres y los equipos, se encuentran totalmente depreciados y su valor es ya solo demostrativo, al 31 de diciembre 2012 y no se acepta aplicación NIIF'S.

NOTA 6. REMUNERACIONES POR PAGAR

En estos auxiliares se registra las provisiones laborales de ley que se pagan a las fechas previstas por el código laboral: 13vo, 14to, y los aportes del IESS que son en forma mensual de acuerdo a la ley del seguro social y su valor acumulado al 31 de diciembre 2012, más el 15% participación 2012, con un monto de \$ 5.490.29.

NOTA 7. PROVEEDORES

SE DEBE A LA CIA. PROMESA S.A.

\$ 16.522.65 y a la Compañía

ARMAS JARAMILLO CIA.LTDA.

\$ 3.269,06.

NOTA 8. RETENCION IMPUESTOS

En este grupo de subcuentas corresponde a las retenciones realizadas en forma mensual y que se cancelan en el siguiente mes obligatoriamente, provienen del IVA de las ventas, retenciones del IVA y en la Fuente de las compras y servicios que se adquiere mensualmente. Más el impuesto a la renta del año 2012, su monto asciende a \$ 8.928,48.

NOTA 9. OTROS POR PAGAR.

En esta cuenta se registra los dineros del señor Vicente Armas que presta para el funcionamiento del negocio en marcha de Dapsa Cia. Ltda, En forma mensual y anualmente, su valor acumulado al 31 de diciembre es de \$ 13.687.91

NOTA 10. PATRIMONIO

En esta cuenta se registra el capital social de la entidad de 2 socios, la reserva acumulada por estatuto y de Ley: Capital Social \$ 400,00 Reservas: 30.948,44.

NOTA 11. RESULTADOS

Dentro de esta cuenta se encuentra los resultados de años anteriores \$ 33.085,88 más el resultado del presente año \$ 13.963,84 se acumula en un monto de \$ 47.049,72.

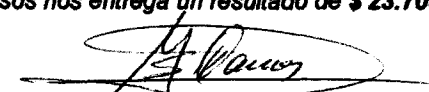
NOTA 12. INGRESOS.

Los ingresos corresponde a la facturación emitida y declarada al Servicio de Rentas Internas desde enero al 31 de diciembre 2012 y su monto asciende a \$213.267,05.

NOTA 13. COSTOS Y GASTOS

COSTO MERCADERIAS: En esta cuenta esta considerado la compra de mercaderías en el país y los productos importados más los costos de importación incluidos en la compra ascienden a un valor de \$ 152.263,31

Deduciendo los gastos del personal que ascienden a \$ 28.153,10; gastos generales \$6.586,50, depreciación y provisión incobrables \$ 2.045,33 y Gastos financieros \$ 513.12 suman \$ 37.298.05. Aplicando la diferencia de ingresos menos egresos nos entrega un resultado de \$ 23.705.69 al 31 de diciembre 2012


CPA.DR. SIGERIDO NARVAEZ G.
CONTADOR