DAPSA DISTRIBUIDORES ARTICULOS SINTETICOS ANEXOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2013

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2013 tienen el siguiente detalle:

NOTA 1. DISPONIBLES:

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

CONCEPTO	VALOR
CAJA	9.759,53
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	12.700,82
	22.457,35

*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 2013 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 2013*

NOTA 4. REALIZABLES.

Corresponde al saldo que se determina como inventario final al 31 de diciembre 2013, realizado por el señor Vicente Armas, anexo adjunto por el valor de $ 68.045,24 y el valor por mercadería en tránsito desde México por $ 40.025,14

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 2013 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 2013, más el 15% participación 2013, con un monto de $ 2.953,15.

NOTA 7. PROVEEDORES

SE DEBE A LA CIA. PROMESA S.A. $ 26.112.08 por compra mercadería.

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 2013, su monto asciende a $ 2.134.79.

NOTA 09. 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 10. RESULTADOS

*Dentro de esta cuenta se encuentra los resultados de años anteriores $ 19.821,04más el resultado del presente año **$ 51.659.98** se acumula en un monto de $ 71481,02.*

NOTA 11. 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 **$227.626.02.***

NOTA 12. 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 $ 133.726,44

*Deduciendo los gastos del personal que ascienden a $ 31.272,05; gastos generales 8.980.85, y Gastos financieros $ 1.986,70 suman **$ 42.239,60.** Aplicando la diferencia de ingresos menos egresos nos entrega un resultado de **$ 51.659,98** al 31 de diciembre 2013 antes de participación Empleados e impuesto a la renta.*

CPA.DR. SIGFRIDO NARVAEZ G.
CONTADOR