

DAPSA DISTRIBUIDORES ARTICULOS SINTETICOS ANEXOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2016 tienen el siguiente detalle:

NOTA 1. DISPONIBLES:

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

CONCEPTO	VALOR
CAJA	3.099,10
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	15.970,38
	19.069,48

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 2016 de la cuenta corriente, banco del Pichincha.

NOTA 2. IMPUESTOS

Impuestos: corresponde al IVA por las compras de bienes y servicios \$1072,30 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 \$ 191.36 más el anticipo de impuesto a la renta pagado en el año 2016 por \$ 1.059,86+ 804.06 anterior

NOTA 3. REALIZABLES.

Corresponde al saldo que se determina como inventario final al 31 de diciembre 2016, realizado por el señor Vicente Armas, anexo adjunto por el valor de \$ 46.806,39

NOTA 4. 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 2016 y no se acepta aplicación NIIF'S, se mantiene costo histórico.

NOTA 5. 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 2016, más el 15% participación 2016, con un monto total de \$ 2.956,65.

NOTA 6. PROVEEDORES

SE DEBE A LA CIA. PROMESA S.A. y otros \$ 15.059.79 por compra mercadería.

NOTA 7. 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 2016, su monto asciende a \$ 1.575,15.

NOTA 08. 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: \$ 35.180.93

NOTA 09. RESULTADOS

Dentro de esta cuenta se encuentra los resultados de años anteriores \$ 8.415.19 más el resultado neto del presente año \$ 1415.74 se acumula en un monto de \$3.790,33.

NOTA 10. INGRESOS.

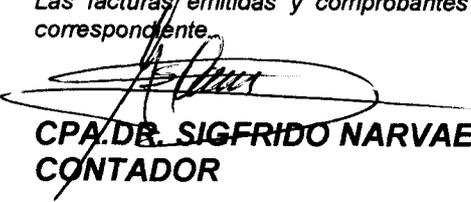
Los ingresos corresponde a la facturación emitida y declarada al Servicio de Rentas Internas desde enero al 31 de diciembre 2016 y su monto asciende a \$133.638,88.

NOTA 11. 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 \$ 76.418.08

Deduciendo los gastos del personal que ascienden a \$ 45.334,00; gastos generales 9.257.64, y Gastos financieros \$ 254,57 suman \$ 131.264,29. Aplicando la diferencia de ingresos menos egresos nos entrega un resultado de \$ 2374.59 al 31 de diciembre 2016 antes de participación Empleados e impuesto a la renta.

Las facturas emitidas y comprobantes de egresos con respectivos soportes se encuentran archivadas en la oficina correspondiente.


CPA. DR. SIGFRIDO NARVAEZ G.
CONTADOR