

**DAPSA DISTRIBUIDORES ARTICULOS SINTETICOS ANEXOS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017**

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2017 tienen el siguiente detalle:

**NOTA 1. DISPONIBLES:**

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

CONCEPTO	VALOR
CAJA	26.377,29
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	3.797,16
	<b>30.174,45</b>

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 2017 de la cuenta corriente, banco del Pichincha.

También se encuentra un saldo por cobra a Vicente Armas por seguro de vida particular que se descuenta en la cta. Corriente, por \$ 92,96

**NOTA 2. IMPUESTOS**

**Impuestos:** corresponde al IVA por las compras de bienes y servicios \$600,16 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 \$ 210,31 más el anticipo de impuesto a la renta pagado en el año 2017 por \$ 965,40, más el saldo del año anterior por \$ 1.609,92

**NOTA 3. REALIZABLES.**

Corresponde al saldo que se determina como inventario final al 31 de diciembre 2017, realizado por el señor Vicente Armas, anexo adjunto por el valor de \$ 20.184,99

**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 2017 y no se acepta aplicación NIIF'S, y se mantiene el 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 2017, más sueldos de diciembre/17, con un monto total de \$2.221,77.

**NOTA 6. PROVEEDORES**

SE DEBE A LA CIA. PROMESA S.A.

\$ 13.720,78 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, su monto asciende a \$ 929,95.

**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 \$ 1.627,17 más el resultado negativo del presente año \$ - 169,52 se acumula en un monto de \$1.457,65

**NOTA 10. INGRESOS.**

Los ingresos corresponde a la facturación emitida y declarada al Servicio de Rentas Internas desde enero al 31 de diciembre 2017 y su monto asciende a \$141.131,45.

**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 \$ 95.252,76

Deduciendo los gastos del personal que ascienden a \$ 38.450,47; gastos generales 7.560,44, y Gastos financieros \$ 37,30 suman \$ 141.300,97. Aplicando la diferencia de ingresos menos egresos nos entrega un resultado de \$ - 169,52 al 31 de diciembre 2017 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**