

**DAPSA DISTRIBUIDORES ARTICULOS SINTETICOS ANEXOS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018**

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2018 tienen el siguiente detalle:

**NOTA 1. DISPONIBLES:**

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

CONCEPTO	VALOR
CAJA	230,00
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	1.089,16
	<b>1.319,16</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. Razón que se considera como préstamos personales al señor Vicente Armas quedando por cobrar \$20.298,77

**Bancos.** Saldo conciliado al 31 de Diciembre 2018 de la cuenta corriente, banco del Pichincha.

**NOTA 2. IMPUESTOS**

**Impuestos:** corresponde al IVA por las compras de bienes y servicios \$54,13 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 \$ 14.79 más el anticipo de impuesto a la renta pagado y acumulado por \$3.969,09

**NOTA 3. REALIZABLES.**

Corresponde al saldo que se determina como inventario final al 31 de diciembre 2018, realizado por el señor Vicente Armas, anexo adjunto por el valor de \$ 10.352,65

**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 2018 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 2018 de \$ 3.488,12.

**NOTA 6. PROVEEDORES**

SE DEBE A LA CIA. PROMESA S.A. Contador y el SRI \$ 7.450,16 por compra mercadería y servicios

**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 2018, su monto asciende a \$ 446.15.

**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 \$ 1.457.65 más la pérdida del presente año \$ 12.341,53

**NOTA 10. INGRESOS.**

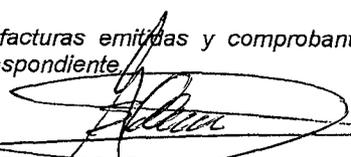
Los ingresos corresponde a la facturación emitida y declarada al Servicio de Rentas Internas desde enero al 31 de diciembre 2018 y su monto asciende a \$82.048,48.

**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 \$ 46.513.23

Deduciendo los gastos del personal que ascienden a \$ 40.420,55; gastos generales 7.430.03, y Gastos financieros \$ 26,20 suman \$ 94.390.01. Aplicando la diferencia de ingresos menos egresos nos entrega un resultado de \$-12.341,53 al 31 de diciembre 2018.

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

  
**CPA.DR. SIGFRIDO NARVAEZ G.**  
**CONTADOR**