

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La **COMPAÑÍA DISTRIBUCIONES MARKETINGENIUS** es una Sociedad Anónima, radicada en el país de Ecuador, en la provincia de Pichincha, cantón Quito, Parroquia San Isidro, calles De los Alamos E10-214 y Cristobal del Ayala, oficina No. 111 se constituyó mediante escritura pública, de 14 de marzo de dos mil doce, en la superintendencia de compañías emitiendo un informe favorable para su aprobación. Su actividad principal es la importación, exportación, comercialización y distribución a nivel nacional e internacional de toda clase de mercancías y productos de origen nacional y extranjero, en el área de perfumería, cosméticos, y prendas de vestir, así como la materia prima de estos productos.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

La empresa elaboro la preparación y presentación de los estados financieros cumpliendo las NIFF para las PYMES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas en lo que sea aplicable las **Normas Internacionales de Información Financiera** oficializadas a través de Resoluciones emitidas por el Consejo Normativo de contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (USD) del país Ecuador, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía y su subsidiaria.

NOTA 1. BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalentes al efectivo.- La compañía se constituyó con aporte inicial de \$ 12500,00 DÓLARES AMERICANOS en efectivo, hubo movimientos por gastos de la compañía en compra de materiales y sueldos, e ingresos por venta de servicios la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo por el valor de \$ 42769,40.

Activos Financieros.- Se crearon cuentas por cobrar relacionadas a los clientes y otras cuentas por cobrar por el valor de \$10703,22.

Inventarios.- Por la compra ha Behic, Insegvial y en General por el valor de \$ 35667,03.

Servicios y otros Pagos Anticipados.- Esta cuenta se dio por los anticipos a proveedores y empleados.

Activos por Impuestos Corrientes.- Se generó por el crédito tributario a favor del IVA y RENTA por el valor de \$ 39513,92.

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- Esta cuenta se generó por la compra de muebles y enseres, maquinaria y equipo, equipo de computación y su depreciación por el valor de \$ 10238,85.

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Se generó por las cuentas por pagar a proveedores locales por el valor de \$ 92766,94.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- Quedaron deudas pendientes para el 2013 por el impuesto a la renta por pagar el valor de \$ 9371,18, con el IESS el valor de \$ 260,45.

ANTICIPO CLIENTES.- Anticipo generado por las ventas de \$ 78092,67.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- La compañía mantiene un capital de 12500,00 DOLARES AMERICANOS hasta el 31 de diciembre del 2012

RESULTADOS DEL EJERCICIO

(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO.- Se dio una pérdida de \$ 6020,65 esto se debió que hubieron más gastos y cuentas por pagar durante el ejercicio económico.

NOTA 2. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS POR VENTAS.- Obtuvimos unas ventas de \$ 302580,42.

INTERESES.- Por intereses bancarios de \$ 10,73.

COSTO DE VENTAS Y DE PRODUCCIÓN

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDAS POR LA COMPAÑÍA.-

Las compras ascienden a un total de \$ 302155,50.

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA.-

Un inventario final de \$ 35667,03.

GASTOS

GASTOS DE VENTA.- Se dio por sueldos, aportes, décimos y comisiones el valor de \$ 4967,92.

GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Se dio por sueldos, arriendos, mantenimiento y reparaciones, publicidad, combustible, seguros y reaseguros, transporte, gastos de gestión, gastos de viaje, servicios básicos, depreciaciones y otros gastos por el valor de \$ 36680,46.

GASTOS FINANCIEROS.- Por intereses y comisiones el valor de \$ 474,95.

NOTA 3. ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: Se dio por las ventas, y el anticipo clientes y su variación por un valor de \$ 94917,15.

CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: Se dio por pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios, por los gastos administrativos y su variación por las cuentas por pagar por un valor de \$ 78989,12.

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.- Por adquisición de propiedad planta y equipo el valor de \$ 10912,78.

NOTA 4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR: Saldo del periodo anterior de \$ 12500,00 se dio por la aportación de los socios para la constitución de la compañía

CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: Se dio una pérdida de \$ 6020,65 quedando el total del patrimonio de \$ 6479,35.

F. CONTADORA

Lic. Rosario Camila Vizcaino Bracero
RUC: 17092366232001

F. GERENTE

Sr. Jhon Jairo Silva Nuñez
C.I: CC16767324