

DISMAPRIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE MATERIA PRIMA ALIMENTICIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1) ACTIVIDADES

La Compañía DISMAPRIAL S.A. tiene como actividad económica principal la VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS DIVERSOS PARA EL CONSUMIDOR los mismos que son comercializados dentro y fuera del país.

La Compañía fue constituida e inscrita el 05 de Junio del 2012 siendo su domicilio principal la ciudad de Daule.

2. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

DISMAPRIAL S.A. mantiene sus registros contables en US Dólares, y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, mismas que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Debido a que el ejercicio 2012 es el primer año de operación de la compañía no se podrán ejecutar comparación con años anteriores.

A continuación se detalla el análisis de los saldos de las cuentas a Diciembre 31 del 2012.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 17,065.20 comprendido por:

Bancos Nacionales

Banco Local	\$ 17,065.20
-------------	--------------

Total Efectivo y Equivalentes	<u>\$ 17,065.20</u>
--------------------------------------	----------------------------

ACTIVOS FINANCIEROS .

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo de Cuentas y Documentos por cobrar asciende a \$23,661.07 comprendido por:

Cuentas por Cobrar Clientes Locales .	\$ 23,661.07
---------------------------------------	--------------

Total Cuentas por Cobrar	<u>\$ 23,661.07</u>
---------------------------------	----------------------------

DISMAPRIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE MATERIA PRIMA ALIMENTICIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR C/P

Impuestos por Pagar	\$ 292,04
Cuentas por Pagar locales	\$ 28,112.08
Otros Pasivos Corrientes	\$2,148.32

Total Cuentas y Documentos por Pagar C/P **\$ 30,552.44**

La cuenta **Otros pasivos corrientes** refleja un saldo de **\$2,148.32** que se refieren al 15% de Participación de Trabajadores correspondientes a las utilidades del año 2012.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800.00 en acciones (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una. Accionistas:

ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	NÚMERO DE ACCIONES	CAPITAL TOTAL
GOMEZ MORA MARIA ANTONIETA	\$ 799	\$ 799	799	\$ 799
SUSA GOMEZ JOAN MANUEL	\$ 1	\$ 1	1	\$ 1
TOTAL....	\$.800	\$ 800	800	\$.800

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre de 2012, Los ingresos de la Compañía ascendieron a \$ 252,901.99 comprendido por:

Ventas Locales Tarifa 0%	\$ 252,901.99
Total Ventas	<u>\$ 252,901.99</u>

Las ventas locales cumplieron lo presupuestado para este año.

DISMAPRIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE MATERIA PRIMA ALIMENTICIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

COSTOS Y GASTOS DEL EJERCICIO ECONOMICO

Al 31 de Diciembre de 2012, Los Costos y Gastos de la Compañía ascendieron a \$238,579.86
comprendido por:

Costo de Producción	\$ 214,290.45
Gastos de Administración, Ventas, Financieros	\$ 24,289.41
Total Costos y Gastos Operacionales	<u>\$ 238,579.86</u>

PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2012</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	\$ 2,148.32
23% Impuesto a la Renta	<u>\$2,799.98</u>
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u><u>\$4,948.30</u></u>

CONCILIACION TRIBUTARIA

	<u>2012</u>
UTILIDAD CONTABLE	\$14,322.13
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$2,148.32
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>\$ 12,173.81</u>

DISMAPRIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE MATERIA PRIMA ALIMENTICIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

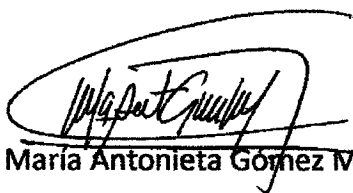
\$2,799.98

(-) ANTICIPO FISCAL CORRIENTE

\$2,507.94

SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

\$292.04



María Antonieta Gómez Mora

Gerente General

Dismaprial S.A.