

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2012**

#### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

DICOMERXI CIA LTDA es una empresa cuya actividad principal es la COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS DIVERSOS PARA EL CONSUMIDOR , misma que viene funcionando desde el año 2010.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

#### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de DICOMERXI CIA LTDA, se ciñen a las normas y practicas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresadas en el Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a las normas legales que se encuentran vigentes.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y su método de valoración es a precio de reposición

**Propiedades, planta y equipo.** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

#### **NOTA No. 3 Caja, Bancos**

Asciende a \$41711.67 y está conformado por:

Bancos:

Guayaquil Cta. 0013722145 por \$40251.77

Pichincha Cta. 3462937304 por \$1459.90

**NOTA No. 4 Cuentas y Documentos Por Pagar**

Ascienden a \$25692.25

**NOTA No. 5 Crédito Tributario**

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA) por \$ 6516.17

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo (Renta) por \$12693.33

**NOTA No. 6 Inventario de productos terminados**

Ascienden a \$440030.17

**NOTA No. 7 Cuentas y Documentos por Pagar**

Asciende a \$233920.94

**NOTA No. 8 Préstamos de Accionistas**

Asciende a \$165662.45

**NOTA No. 9 Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio**

Asciende a \$6296.27

**NOTA No. 10 Crédito a Mutuo**

Ascienden a \$5666.87 y está conformado por:

Retenciones en la fuente por pagar \$2690.57

Sueldos \$2403.96

IESS \$572.34

**NOTA No. 11 Capital Suscrito**

Asciende a \$5000

**NOTA No. 12 Capitalización**

Asciende a \$71761.09

**NOTA No. 13 Utilidad no Distribuida ejercicios anteriores**

Asciende a \$2657.08

**NOTA No. 14 Utilidad del Ejercicio**

Asciende a \$35678.89

**NOTA No. 15 Patrimonio Neto**

Asciende a \$115097.06

**NOTA No. 16 Ingresos Operacionales****2012**

Ventas 12%	1646122.04
Ventas 0%	2511296.85
Exportaciones netas	2786.44

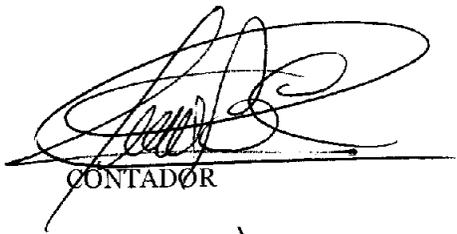
**NOTA No. 17 Costos de Ventas**

(+) Inventario Inicial	484569.2
(+) Compras netas locales	3809131.85
(+) Importaciones	157071.19
(-) Inventario Final	440030.17
(=) Costo de venta	4010742.07

**NOTA No. 18 Costos Administrativos**

Salarios	36264.43
Prestaciones Sociales	4661.19

Aporte a la seguridad Social	4043.71	
Honorarios	832.54	
Mantenimiento y reparaciones	556.98	
Combustible	5903.45	
Promoción y Publicidad	28.56	
Suministros y Materiales	11208.57	
Transporte	7415.11	
Comisiones/ locales	332.33	
Gastos de Viaje	1490.33	
IVA que se carga ala costo o gasto	2688.4	
Servicios públicos	4673.55	
Pagos por otros servicios	27388.95	
TOTAL		107488.10



CONTADOR

AMANDA BURGOS

C.C 0401246517