

DUKARE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2012

La base de elaboración del conjunto de Estados Financieros se asienta en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES) y las bases legales tributarias vigentes de nuestro país.

De allí, parten las siguientes notas explicativas a los Estados Financieros:

ACTIVO

Dentro del activo, se clasifican los grupos contables del Activo Corriente y el Activo no Corriente..

ACTIVO CORRIENTE: A final del periodo contable el activo tiene las subcuentas cuyos saldos se indican a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Efectivo o Equivalente de Efectivo	46,060.54
Activos Financieros	1.990,814.07
Inventarios	1.162,872.38
Total	3.199,746.99

Efectivo o Equivalente de Efectivo: Dentro de este grupo se agrupan las cuentas con mayor liquidez tales como Caja y Bancos, cuyos saldos se presenta a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Caja	1,273.46
Banco Pichincha	37,021.25
Banco Internacional	476.60
Banco Internacional Cta. aho.	200.00
Banco de Machala	4,969.50
Banco de Guayaquil	891.72

Banco del Austro	420.34
Inversiones	807.67
Total	46,060.54

Activos Financieros: Las cuentas que componen este grupo contable se indican en el siguiente cuadro:

Nombre Cuenta	Saldo
Clientes	1.785,384.72
Otras Cuentas por Cobrar	125,680.46
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	25,497.88
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	75,194.20
Provisión Cuentas Incobrables	-20,943.19
Total	1.990,814.07

Inventarios: La compañía mantiene materia prima y productos en proceso dentro de su inventario al 31 de diciembre de 2012. Los valores finales de esta cuenta se indican a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Inv. de Productos Terminados	743,094.01
Importaciones en Tránsito	419,778.37
Total	1.162,872.38

ACTIVO NO CORRIENTE: A final del periodo contable informado, se integra por las cuentas de propiedad, planta y equipo cuyos saldos se indican a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Maquinaria y Equipo	6,319.06
Muebles y Enseres	19,988.58
Equipos de Computación y Software	6,268.55
Vehículos	213,526.89
Otros Propiedad, Planta y Equipo	5,772.74
Depreciación Acumulada	-133,214.98
Total	118,660.84

PASIVO

La compañía durante el ejercicio económico 2012, mantiene dentro de sus pasivos únicamente obligaciones corrientes.

PASIVO CORRIENTE: A final del periodo contable informado, se conforma por:

Nombre Cuenta	Saldo
Proveedores	228,242.52
Obligaciones Bancarias	882,425.71
Préstamos de Socios	1.254,273.18
Otras Cuentas por Pagar	397,846.67
Participaciones Trabajadores	2,630.02
Provisión	36,415.50
Total	2.801,833.60

PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía está integrado por:

Nombre Cuenta	Saldo
Capital Social	184,800.00
Reserva Legal	5,389.20
Aportes Futuras Capitalizaciones	315,200.00
Resultados Ejercicios anteriores	65,313.35
Resultados del Ejercicio	14,903.48
Total	585,606.03

INGRESOS

Dentro de los Ingresos, existen las siguientes cuentas contables:

Nombre Cuenta	Saldo
Ventas Tarifa 12%	3.358,192.77
Ventas Tarifa 0%	17,511.60
Devolución en ventas	-83,035.48
Descuento en ventas	-17,604.38
Ingresos no operacionales	34,358.97
Total	3.309,423.48

GASTOS

La empresa presenta las siguientes agrupaciones de cuentas relativas a costos y gastos. Cada grupo contiene auxiliares.

Nombre Cuenta	Saldo
Costo de Ventas	2.224,056.66
Gastos de Administración y Ventas	1.067,833.32
Gastos Financieros	89,769.15
Total	3.291,889.98

Atentamente,



ING. CLARA PERALTA

CONTADOR