

DUKARE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

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	28,518.67
Activos Financieros	2.112,389.80
Inventarios	925,988.78
Activos Pagados por Anticipado	151,991.72
Total	3.218,888.97

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	-83.11
Banco Pichincha	26,536.98
Banco Internacional	115.37
Banco Internacional Cta. aho.	200.00
Banco de Machala	339.98

Banco de Guayaquil	801.78
Inversiones	807.67
Total	28,518.67

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

Nombre Cuenta	Saldo
Cientes	1.937,292.49
Otras Cuentas por Cobrar	97,822.51
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	28,533.71
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	57,579.55
Provisión Cuentas Incobrables	-8,838.46
Total	2.112,389.80

Inventarios: La compañía mantiene materia prima y productos en proceso dentro de su inventario al 31 de diciembre de 2013. Los valores finales de esta cuenta se indican a continuación:

Nombre Cuenta	Saldo
Inv. de Productos Terminados	552,312.14
Importaciones en Tránsito	255,144.15
Inv. de Repuestos, herramientas y accesorios	118,532.49
Total	925,988.78

Activos Pagados por Anticipado: Las cuentas que componen este grupo contable se indican en el siguiente cuadro:

Nombre Cuenta	Saldo
Seguros	29,854.75
Adecuaciones de Local	122,136.97
Total	151,991.72

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	21,849.80

Equipos de Computación y Software	2,077.00
Vehículos	213,095.30
Otros Propiedad, Planta y Equipo	5,772.74
Depreciación Acumulada	-160,748.17
Total	88,365.73

PASIVO

La compañía durante el ejercicio económico 2013, mantiene dentro de sus pasivos únicamente obligaciones corrientes.

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

Nombre Cuenta	Saldo
Proveedores	88,362.69
Obligaciones Bancarias	301,147.46
Préstamos de Socios	1,779,768.61
Otras Cuentas por Pagar	502,368.63
Participaciones Trabajadores	15,357.93
Provisión	38,888.19
Total	2,725,893.51

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	31,151.97
Resultados del Ejercicio	44,820.02
Total	581,361.19

INGRESOS

Dentro de los Ingresos, existen las siguientes cuentas contables:

Nombre Cuenta	Saldo
Ventas Tarifa 12%	3,876,496.46
Ventas Tarifa 0%	1,626.55
Devolución en ventas	-142,316.94
Descuento en ventas	-19,471.26
Ingresos no operacionales	38,685.59
Total	3,755,020.40

GASTOS

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

Nombre Cuenta	Saldo
Costo de Ventas	2,589,420.52
Gastos de Administración y Ventas	985,165.75
Gastos Financieros	78,047.95
Total	3,652,634.22

Atentamente,



ING. CLARA PERALTA

CONTADORA