

## **DISTRIBUIDORA DUMAS BERMEO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

La compañía DISTRIBUIDORA DUMAS BERMEO S.A., con RUC No. 0190331776001, con domicilio en la ciudad de Cuenca Av. España 9-42 y Francisco Pizarro. Su objeto social es la venta al por mayor de accesorios y partes y piezas de vehículos automotores, con expediente No. 33453.

Fecha de corte de Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012.

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

**Sistema Contable.** La contabilidad y los Estados Financieros de la compañía se rigen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales del Ecuador.

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

#### **NOTA No. 3 Disponible**

Su saldo asciende a 4.932,75 USD, que se originaron como parte de los cobros a clientes.

#### **NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados**

La cartera por cobrar al 31 de diciembre del 2012 asciende a 252.018,03 USD.

La empresa no tiene clientes especiales, porque su cartera está distribuida entre un gran número de clientes.

#### **NOTA No. 5 Activos por Impuestos Corrientes**

Crédito tributario Renta	10,454,59
--------------------------	-----------

#### **NOTA No. 6 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

Cuentas por Proveedores	173.066,29
Impuesto a la Renta del Ejercicio 2012	2.696,08
Prestamos socios	164.392,65
Documentos por pagar/no relacionados	37.538,40
<b>TOTAL</b>	<b>377.693,42</b>

La empresa tiene un proveedor importante que es DISME CIA. LTDA, el cual le provee del 60% de su mercadería, el resto de proveedores son pequeños como: MAXIAUTO S.A., REALMORAL CIA. LTDA., INVERNEG S.A., INDUSTRIAS ORO S.A.

#### **NOTA No. 7 Patrimonio**

Está conformada por 800 acciones de un dólar cada acción y consta en la cuenta de:

Capital Suscrito y Pagado.	800,00
----------------------------	--------

Y está dividido así:

#### **Acciones y Accionistas**

No. 416 Dumas Bermeo María Soledad

No. 384 Méndez Guamán Fernando Martín

Reserva legal	3.813,18
Utilidades no distribuidas de Ejerc. Anter.	14.261,17
Resultados del Ejercicio	9.017,64
<b>TOTAL</b>	<b>27.891,99</b>

#### **NOTA No. 8 Gastos Operacionales de Administración**

Los gastos que ha tenido la empresa son los siguientes:

Sueldos	48.811,18
Fletes Mercadería	51.454,42
Comisiones	18.695,00
Mantenimiento y Reparaciones	9.654,78
Materiales y suministros	1.307,54
Tasas e Impuestos	1.092,75
Gastos Generales por y ventas	16.636,31
<b>TOTAL</b>	<b>149.345,14</b>

**NOTA No. 9 Impuestos a la Ganancia**

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento para el año 2012, que fue determinado con la tasa del 23%.

**ATENTAMENTE.,**



**CATALINA MOROCHO**

**CONTADOR**