

## **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 2015.

#### **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 6.723,98 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 2015 asciende a 172.714,55 USD.

La empresa no tiene clientes especiales, por lo que su cartera está distribuida entre un gran número de clientes que principalmente son lubricadoras.

#### **NOTA No. 5 Inventarios: Mercaderías en almacén**

Los inventarios de esta empresa son bastante altos ya que necesitan mantener un stock suficiente para cubrir los requerimientos de los clientes y asciende a 165.763,68 USD.

#### **NOTA No. 6 Activos por Impuestos Corrientes**

Crédito tributario Renta

7.085,80 USD.

#### **NOTA No. 7 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

Cuentas por Proveedores	130.745,81
Impuesto a la Renta del Ejercicio 2015	1.255,00
Obligaciones con inst. financieras	8.608,03
Otras obligaciones corrientes	83.059,73

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. 8 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.	20.627,68
Resultados del Ejercicio	2.706,76

#### **NOTA No. 9 Ingresos Operacionales**

Las ventas en este periodo ascienden a 851.443,06 USD

#### **NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Administración**

Los gastos más representativos que ha tenido la empresa son los siguientes:

Sueldos y beneficios sociales	69.823,73
-------------------------------	-----------

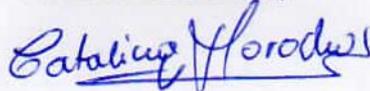
Fletes Mercadería

44.059,39

**NOTA No. 11 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 2015, que fue determinado con la tasa del 22%.

**ATENTAMENTE.,**



**CATALINA MOROCHO**

**CONTADOR**