

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 2017.

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 2.937.87 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 2017 asciende a 156.880.60 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 174.277.03 USD.

NOTA No. 6 Activos por Impuestos Corrientes

Crédito tributario Renta	4.797.19 USD.
--------------------------	---------------

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

Cuentas por Proveedores	94.243.83
Impuesto a la Renta del Ejercicio 2017	1.348.42
Obligaciones con inst. financieras	23.894.39
Otras obligaciones corrientes	168.459.88

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.	32.834.67
Resultados del Ejercicio	3.055.00

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Las ventas en este periodo ascienden a 618.111.48 USD

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Administración

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

Sueldos y beneficios sociales	62.492.62
-------------------------------	-----------

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 2017, que fue determinado con la tasa del 22%, ya que cumplió a tiempo con la obligación de presentar anexo de accionistas..

ATENTAMENTE,,



CATALINA MOROCHO

CONTADOR