

DUKAREPARTS 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	9,636.17
Activos Financieros	210,057.75
Inventarios	280,337.80
Total	500,031.72

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 Chica	100.00
Banco Pichincha	9,536.17
Total	9,636.17

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

Nombre Cuenta	Saldo
Cientes	132.940,18
Otras Cuentas por Cobrar	41,894.98
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	30,898.73
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	3,293.31
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	1,030.55
Total	210,057.75

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
Importaciones en Tránsito	79,681.65
Inv. Repuestos, herramientas y accesorios	200,656.15
Total	280,337.80

ACTIVO NO CORRIENTE: En el ejercicio corriente, la empresa no registra ningún tipo movimiento en las cuentas de propiedad, planta y equipo.

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	113,959.33
Préstamos de Socios	221,071.81
Otras Cuentas por Pagar	151,023.54
Impuestos por Pagar	2,470.98
Participación Trabajadores	930.83
Provisiones	1,630.27
Total	491,086.76

PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía está integrado por:

Nombre Cuenta	Saldo
Capital Social	400.00
Resultados Ejercicios anteriores	6,615.54
Resultados del Ejercicio	2,803.71
Total	9,819.25

INGRESOS

Dentro de los Ingresos, existen las siguientes cuentas contables:

Nombre Cuenta	Saldo
Ventas Tarifa 12%	377,790.64
Ventas Tarifa 0%	65.80
Devolución en ventas	-4,552.41
Descuento en ventas	-9,513.87
Ingresos no operacionales	715.56
Total	364,505.72

GASTOS

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

Nombre Cuenta	Saldo
Costo de Ventas	167,851.84
Gastos de Administración y Ventas	171,225.2
Gastos Financieros	19,223.16
Total	358,300.20

Atentamente,



Ing. Clara Peralta

CONTADORA