

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A/L 31 De Diciembre Del 2012

1. Antecedentes

DELIVERY SUMINISTROS & SUMINISTROS CIA. LTDA., es una compañía constituida en la ciudad de Quito de la República del Ecuador mediante escritura pública celebrada ante el Notario Vigésimo Cuarto Doctor Hugo Cornejo Rosado, el 21 de Febrero del 2001.

La compañía tiene por objeto la importación, exportación, representación, distribución y comercialización de toda clase de suministros, accesorios, equipos, maquinaria, partes y piezas para la banca, la industria, el comercio y el sector público. Representación comercial de empresas nacionales y extranjeras de productos de marcas afines y conexas.

El plazo de la duración de la compañía es de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del Distrito Metropolitano de Quito, pudiendo restringirse o ampliarse este plazo por la resolución de la Junta de Socios, de conformidad con las Leyes y la Ley de Compañías.

2. Políticas Contables Significativas y Bases de Presentación

Las políticas contables más significativas se mencionan a continuación:

a) Bases de Presentación

Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y por la Ley de Régimen Tributario Interno. Estas políticas en sus aspectos más importantes están de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

b) Valuación De Muebles, y Equipo.

Los Muebles, equipos de oficina y de computación se amueblan pagados al costo de adquisición, se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de la siguiente manera:

	años vida útil	% depreciada
Equipo Oficina	6	20
Muebles y Enseres	10	10
Equipo de Computación	5	20

a) Inventarios de Mercadería

El inventario de acuerdo a normas contables esta registrado por el método de Costo Promedio.

3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Por clasificación principal al 31 de diciembre del 2012, es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Caja – Banco	26,219.22	1,226.20

4. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2012 la compañía tiene los siguientes valores:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Cuentas por Cobrar	190,890.42	152,021.70
Menos: Provisión Incobrables	<u>3,051.14</u>	<u>0.00</u>
Total	187,839.28	152,021.70

Se decide generar provisión para incobrables en el año 2012 debido a la pérdida generada en el ejercicio por el hurto de Mercadería.

5. Impuestos Anticipados

Un resumen de impuestos anticipados al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Crédito Impuesto Renta	49,732.48	46,233.05
Crédito Impuesto IVA	<u>124,321.21</u>	<u>211,889.22</u>
Total	174,053.69	157,916.27

En el año 2012 se findreconoció rectamen por pago un crédito de IVA y renta por el ejercicio 2009.

6. Inventarios

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Inventario de Mercadería	151,245.88	153,908.92

El inventario se vio afectado debido al hurto que sufrió la compañía en el ejercicio 2012.

7. Propiedad, Planta y Equipo

Los saldos de los muebles y equipos que conforman el activo fijo al 31 de diciembre 2012 son:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012

Muebles y Enseres	6.459.27	6.699.27
Equipo de Oficina	7.296.86	6.219.76
Equipo de Computación	18.790.46	21.162.23
Menos: Depreciación Acumulada	<u>25.798.29</u>	<u>28.272.69</u>
Totales	6.677.34	7.988.57

8. Impuestos por Pagar

El detalle de impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

	Expresado en dólares)	
	2011	2012
15% a Trabajadores	911.40	0.00
Impuesto a la Renta	<u>7.608.96</u>	<u>0.00</u>
Totales	6.677.34	7.988.57

Dato Informativo

Anticipo Mínimo	7.734.89	6.442.43
-----------------	----------	----------

En el ejercicio 2012 no se generó valores a pagar por impuesto a la renta y 15% a trabajadores debido a la pérdida registrada al 31 de diciembre 2012.

9. Obligaciones por Pagar

El resumen de cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Pasivo Corto plazo local	109.660.68	144.556.03
Pasivo Corto plazo del exterior	74.374.53	60.325.50
Obligaciones con Instituciones Financieras	7.041.52	29.304.11
Otros Pasivos	<u>83.622.30</u>	<u>73.064.75</u>
Totales	274.699.03	307.250.39

Se registró un incremento en las cuentas por pagar debido a que en el año 2012 hubo que cubrir la falta de quidez debido al hurto de mercancía e incremento de costos.

10. Obligaciones por Pagar largo Plazo

Al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

	(Expresado en dólares)	
	2011	2012
Cuentas por Pagar largo Plazo	64.760.77	54.796.77

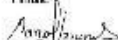
Se abona en el año 2012 a cuentas por pagar largo plazo US\$ 30.000

11. Capital Suscrito y Pagado

El capital social de la compañía es de USD\$ 420, dividido en cuatrocientas veinte participaciones iguales, acumuladas e indivisibles de un dólar cada una y se constituye de la siguiente manera:

	Capital Suscrito	Capital Pagado	Numero Participaciones	Porcentaje
Marcos Varconuz	\$ 271.00	\$ 271.00	271.00	64.57%
Daniya Arroyo	\$140.00	\$ 140.00	140.00	33.33%
Melina Riccio	\$ 8.00	\$ 8.00	8.00	2.00%
TOTAL:	\$ 420.00	\$ 420.00		100%

Firma:


Representante Legal



Contador