

DISTRIBUIDORA HERMANOS CARDENAS CIA. LTDA.

RUC. 0791730287001

AÑO: 2012

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012

Como parte de mi compromiso para contribuir en la presentación de esta información financiera, en los Estados Financieros del año 2012. Estos informes que se utilizan en las instituciones son para informar la Situación Económica y Financiera y los cambios que experimenta en la misma a una fecha o período determinado. Esta información resulta útil para la administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios.

La mayoría de estos informes constituyen el producto final de la contabilidad y son elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados., normas contables o normas de información financiera.

A continuación procedo a detallar el porqué el saldo de cada una de las cuentas en Estados Financieros del año 2011.

CUENTAS DE ACTIVOS

1. CAJA Y BANCOS

La cuenta caja registra los ingresos en base a las ventas diarias y además se utiliza para el pago de gastos incurridos en la empresa a cargo de la cajera y considerada como el funcionamiento de una cuenta única.

La cuenta bancos registra lo siguiente: en el banco de guayaquil y en el banco del austro se ingresan los depósitos productos de la venta de la mercadería.

El valor total de caja y bancos es usd. 2.435,76

2.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

En este rubro tenemos el valor de la cuenta clientes, que constituyen las ventas a crédito realizadas a los clientes. El valor de esta cuenta es de usd. 4.657,56

3.- INVENTARIO,SUMINISTROS Y MATERIALES

En este rubro tenemos los inventarios referente a la mercadería disponible para la venta del proveedor Unilever Andina Ecuador S. A., el saldo al 31 de diciembre del año 2012 es de usd. 310.965,35

4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dentro de Propiedad, Planta y Equipo tenemos lo siguiente: muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Equipo de computación y software, vehículos de transporte. El valor neto de este rubro es de usd. 78.278,85

CUENTAS DE PASIVO

1.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES

En este grupo tenemos los valores pendientes por pagar al proveedor Unilever Andina Ecuador S. A. el mismo que provee la mercadería para la venta.

2.- PRESTAMO DE ACCIONISTAS

En este rubro tenemos un préstamo que nos realizó la Sra. Miriam Pesantez Pacheco. En el transcurso del ejercicio económico 2012 ha quedado el saldo por pagar de usd. 34.237,87

3.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Constituye el valor pendiente de pago del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2012 el cual luego de realizar la Conciliación Tributaria asciende al valor de usd. 1.713,49

4.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Son valores a largo plazo por motivo de obligaciones contraídas con el sistema financiero y que han permitido solventar ciertas inversiones en el empresa.

CUENTAS DE PATRIMONIO

1.-CAPITAL SOCIAL O ASIGNADO

Tenemos el capital social asignado cuyo valor total de de usd 400,00 distribuido en 400 participaciones de usd 1,00 cada uno. el 50% corresponde al socio Aldo Cárdenas Porras y el otro 50% a la Señora Miriam Pesantez Pacheco.

2.- RESERVA LEGAL

Tenemos de Reserva Legal el valor de usd. 100,00

3.- RESULTADOS ACUMULADOS

Constituyen los valores pendientes por distribuir y que son fruto de las utilidades acumuladas durante los ejercicios fiscales 2008 a 2011 y cuyo valor es de usd. 40.561,05

4.-PERDIDAS

Durante el ejercicio fiscal 2012 termino con perdidas por el valor de usd. 6.823,18

INGRESOS

VENTAS AÑO 2012

Para cumplir con su objeto social el cual es la actividad comercial de los productos de la marca Unilever , los clientes son de los cantones de Machala y Pasaje.

Vale destacar que solo hasta julio de este año se compro mercadería al proveedor Unilever Andina Ecuador S, A,

Las ventas totales netas del ejercicio fiscal 2012 ascienden al valor de usd. 2.133.597,68

GASTOS

1.- EGRESOS OPERATIVOS

En estos gastos incluye lo siguiente: los gastos Administrativos, de Venta y Financieros que abarcan todo lo referente a los gastos incurridos para poder ejercer la actividad económica del año 2012.

Atentamente



Ing. Meryani Crespo

Contador

Ruc. 0704518109001