

DESIGNIDI S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO AL 31- DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA A.- OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

La compañía se constituyo el 18 de Octubre del 2002, iniciando sus operaciones mercantiles en la ciudad de Guayaquil

Su actividad es la Venta al por mayor y menor de Papelería en General, Venta al por mayor y menor de Accesorios para prenda de Vestir, Venta al por mayor y menor de Artículos de Bazar y Escolares

NOTA B.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La Superintendencia de Compañías mediante resolución ·# 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial # 348, del 4 de Septiembre del mismo año y amparado en el art. 294 de la Ley de Compañía, aprobó la adopción de la Normas internacionales de Información Financiera NIIF, y determino su aplicación para los Estados financieros a partir del año 2010.

El 20 de noviembre del 2008, mediante resolución 08.G.DSC.010, establece el cronograma de Implementación de la NIIF. El cronograma de Aplicación termina en el año 2012.

Que, con Resolución No. SC-INPA-UA-G-10-005 de 5 de noviembre de 2010 publicada en el Reg. Oficial No. 335 de 7 de Diciembre del 2010, la Superintendencia de Compañía acogió la clasificación de PYMES, en concordancia con la Normativa implantada por al Comunidad andina en su Resolución 1260.

BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

NOTA C.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta caja y bancos consiste en :

El saldo de la cuenta Bancos termino en \$ 8.873.92

Bancos:

Banco Bolivariano \$ 8873.92

NOTA D.-CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta por cobrar consiste en :

El saldo de la cuenta por cobrar termino en \$ 5387.49

Las Políticas de Ventas del negocio son al Contado con tarjeta de Crédito Bancaria

NOTA E.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta consiste en:

Muebles y Equipos	\$ 11.057.16
Equipo e Instalaciones	\$ 2.850.00
Eq. Computación	\$ 4.169.60
(-) Depreciaciones	-10.736.57

NOTA F.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta por pagar consiste en : \$ 67.695.53

Pagos Proveedores	\$ 5.387.49
Préstamo Accionista	\$48.970.60
Imp.Rta.del Ejercicio	\$ 365.25
Pago a Trabajadores	\$ 159.31
Otros	\$12.056.23

NOTA G.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta Capital Social consiste en :

Emisión de 800 acciones nominativas por un valor de \$1.00 C/U, Total Capital Social \$ 800.00 cuyos accionistas a portantes son los sgtes:

Maria Teresa del Carme Illingworth Cabanilla	\$ 1,00
Isabella Maria Dassum Illingworth	\$ 799,00

NOTA H- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2012, y la fecha de preparación de estos estados Financieros no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.

**NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31- DE DICIEMBRE DEL 2012**

NOTA A.- VENTAS DE BIENES

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta Ventas Totales consiste en:

Las Ventas Brutas del negocio fueron de la actividad ordinaria del negocio a su valor razonable que para su efecto se presentaron devoluciones de mercadería menores que consistían por cambios en las prendas de vestir y más no por el deterioro del Bien.

Ventas de Bienes \$ 137.260.09

NOTA B.- COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 201, la cuenta Costo de Venta consiste en

Nuestro método de Costeo es la Ponderado ó Promedio, siendo este el reconocido por la Norma Internacional.

Costo de Venta \$ 67.848.23

NOTA C.- GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta gastos de venta consiste en

Sueldos y salarios y demás remuneraciones	\$26.845.14
Aportes y Beneficios Sociales	\$ 4.652.26

NOTA D.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta gastos administrativos consiste en

Arrendamiento (RioCentro -Navona)	\$ 17.301.24
--------------------------------------	--------------

**NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31- DE DICIEMBRE DEL 2012**

NOTA A.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta patrimonio consiste en

Capital Social \$ 800,00

Ganancia Neta del Periodo \$ 1.062.07

La utilidad neta del negocio ha sido reconocida de acuerdo a sus ingresos de la actividad ordinaria con sus costos de venta bajo el método promedio ponderado y sus gastos de ventas –administrativos y financieros utilizados para alcanzar un utilidad neta proyectada por parte de los accionistas.

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31- DE DICIEMBRE DEL 2012**

NOTA A.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2012, incremento neto del efectivo consiste en

Cobros a nuestros Clientes \$ 139.127.23

Pagos a Proveedores \$ -183.248.71

Otros Pagos \$ - 25.000.00

Financiamiento \$ 70.981.62

Flujo de Efectivo Procedentes de Actividades de Operación \$ -44.121.48

Flujo de Efectivo procedente de Actividades de Inversión \$ 0

Flujo de Efectivo procedente de Actividad de Financiación \$ 45.981.62

Incremento Neto en el Efectivo Equivalente al efectivo \$ 1.860.14



Isabella Maria Dassum Illingworth
Gerente General



Ing. Cpa. Luis Zúñiga P
Contador