

SURTITODO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Surtitodo S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 27 de junio del 2003 e inscrita en el Registro Mercantil 14 de julio del mismo año. Su actividad principal es la comercialización de productos de consumo masivo.

Mediante Resoluciones No. 06.Q.ICI.003 y No. 06.Q.ICI.004 publicadas en el R.O. 348 de septiembre 4 del 2006 dispuso que las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF sean de aplicación obligatoria a partir de enero 1 del 2009 por parte de las entidades sujetas a su control, decisión que fue ratificada con la Resolución No. ADM 08199 publicada en el suplemento del R.O. No. 378 de julio 10 de 2008.

El 31 de diciembre de 2008, la Superintendencia de Compañías emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el R.O. 498 que establece un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF mediante la cual determina que la Compañía deberá aplicarlas desde que inicia sus actividades.

Las políticas contables más significativas se resumen a continuación:

Bases de presentación

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la NIIF para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda funcional en el Ecuador, que es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) y que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros

DETALLE DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

I. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo bancario a Dic-2012 es de U\$ 87.439,44 detallado de la siguiente manera:

| ENTIDAD FINANCIERA | SALDO A DIC 31-2012 |
|---------------------------|----------------------------|
| Banco Pichincha | U\$ 54.155,74 |
| Banco Bolivariano | U\$ 570,68 |
| Banco Machala | U\$ 3.772,74 |
| Banco Guayaquil | U\$ 23.651,21 |
| Banco Internacional | <u>U\$ 5.289,07</u> |
| TOTAL GENERAL | U\$ 87.439,44 |

II. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre los saldos de las cuentas por Cobrar están constituidos como sigue:

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| Cientes | U\$ 316.470,92 |
| Otras Cuentas por Cobrar | <u>U\$ 8.930,56</u> |
| Total | U\$ 325.401,48 |

III. INVENTARIOS

La cifra reflejada en los Estados Financieros por concepto a Inventarios es por las compras de mercadería a los proveedores en el mes de diciembre y que sirven para nuestros ingresos por ventas, asciende a **U\$ 275.894,50**

IV. OTROS ACTIVOS

Saldo corresponde a desembolso entregado al Jefe Administrativo por la adquisición de productos que vende la competencia (para comparar nuestros precios al por mayor) y que será liquidado en enero del 2013, asciende a **U\$ 5.931,54**

V. ACTIVOS NO CORRIENTES

ACTIVOS FIJOS, NETO.- Como Activo Fijo la empresa cuenta con:

| RUBRO | COSTO NETO |
|-------------------------------|-----------------------|
| Terreno | U\$ 75.000,00 |
| Bienes Inmuebles | U\$ 159.169,93 |
| Muebles y Equipos de Oficina | U\$ 18.465,89 |
| Equipos de Computación | U\$ 1.161,80 |
| Vehículos | <u>U\$ 42.819,28</u> |
| TOTAL ACTIVO FIJO NETO | U\$ 296.616,90 |

PASIVO

VI. PASIVOS CORRIENTE

La compañía al 31 de diciembre del 2012 presenta las siguientes obligaciones:

| | |
|--|-----------------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar | U\$ 470.554,90 |
| Obligaciones Financieras | U\$ 118.844,58 |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicios | U\$ 356,45 |
| Participación trabajadores | U\$ 17.618,19 |
| Otros Pasivos Corrientes | <u>U\$ 73.313,73</u> |
| TOTAL | U\$ 680.687,85 |

VII CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Es la porción corriente por préstamos adquiridos al Sistema Financiero y que terminan de cancelarse durante el primer trimestre del año 2014, ascienden a **U\$ 108.097,30**

CAPITAL

Capital Social.- Al 31 de diciembre del 2012 está representado por 15.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1,00 cada una; de las cuales el 98,50% pertenece a

González Acero Carlos Gustavo y el 1,50 % restante a González Quimbayo Luisa Fernanda

Ganancia del Periodo.- Es el resultado final que SURTITODO obtuvo en el año 2012 y su monto es U\$ 50.742,43

IMPUESTO A LA RENTA

| | |
|---|-------------------|
| Utilidad Contable | U\$ 117.454,63 |
| (-) 15 % Participación de Trabajadores | U\$ 17.618,19 |
| Subtotal | U\$ 99.836,44 |
| (+) Gastos No Deducibles | U\$ 113.615,77 |
| Base Imponible | U\$ 213.452,21 |
| | |
| Impuesto Causado | U\$ 49.094,01 |
| (-) Anticipos de Impuestos y Retenciones Clientes | U\$ 48.737,56 |
| Impuesto a Pagar | U\$ 356,45 |

OTRAS REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a requerimientos de Superintendencia de Compañías, efectuamos las siguientes revelaciones.

Evento posterior: Entre diciembre 31 de 2012 fecha de corte de los estados financieros a abril 25 de 2013, no ha existido situaciones relevantes que amerite revelarse en el informe.

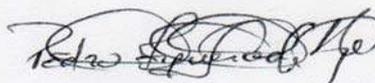
Activos, Pasivos, contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre de 2012, la compañía no mantiene activos y/o pasivos de carácter contingentes que alteren las cifras de los estados financieros.

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- La compañía ha dado cumplimiento a las medidas correctivas de control interno establecidas en el año anterior.

Atentamente,



Carlos González A.
Presidente



Pedro Figueroa H.
Contador General