

HOGARES SALUDABLES C. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 28 de Julio de 2005, con el nombre de HOGARES SALUDABLES HOGABLES C. LTDA.
 Su objeto social lo constituye principalmente la comercialización importación, Exportación, fabricación o industrialización, compra, y venta y distribución electrodomésticos y demás artículos de electrodomésticos, y además accesorios, para el confort del hogar, incluidos artículos decorativos.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos:

Los ingresos se registran bajo el reconocimiento de causación de transferencia de productos.
 Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo y gasto.

2.2 Inventarios y Costos de Importación Y de ventas

Los costos de las importaciones de los productos se valorizan agregando al valor de compra los gastos de fletes, almacenaje, derechos arancelarios, seguros, honorarios de courier.
 Para valorar los consumos y el costos de ventas se utiliza el método promedio.

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente:

	Años
Maquinarias y Equipos	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de Computación	3 años
Instalación	5 años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Efectivo en Caja	484,88
Caja Chica	1.530,00
Bancos	54.305,37
Total Caja y Bancos	56.320,25

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Clientes	22.575,93
Dctos por Cobrar a Clientes	7.438,29
Tarjetas de Credito por Cobrar	68.620,68
Cheques Cartera	36.430,68
Provisión Para Cuentas Incobrables	(9.317,81)
Total Cuentas y Documentos Por Cobrar a Clientes	125.747,75

Otras Cuentas Por Cobrar

C x C - Empleados	3.158,63
Total Otras cuentas por Cobrar	3.158,63
Inventario de Mercaderías	460.970,97
Total Inventarios de mercaderías	460.970,97

6 Importaciones en tránsito

Pedidos en Tránsito	58.943,71
Total Importaciones en tránsito	58.943,71

Pagos Anticipados

Seguros Prepagados	2.028,44
Anticipos a Funcionarios y Directivos	49.612,24
Antiendo Pagados por Anticipados	700,00
Anticipos a Proveedores	1.019,88
Anticipos a Dealer	33.227,78
Dealer por Dev de NE	47,00
Dealer por Formas de Pagos	189.034,85
Anticipos Sujetos a Liquidación	8.592,56
Total Pagos Anticipados	292.262,55

7 Impuestos Anticipados

Credito Tributario Impto. Renta	173.171,84
Credito Tributario por IVA	72,79
Total Impuestos Anticipados	173.244,63
Total Pagos Anticipados	465.507,18

Total Activo Corriente

1.170.648,49

8 Propiedad, Planta y Equipo

A continuación se presenta un detalle

Muebles & equipos de Oficina

Muebles & Enseres	81.910,70
Equipos de Computo	93.834,03
Vehiculos	224.471,43
Otros Activos Fijos	12.146,19
Otros Activos Intangibles	11.121,99
Depreciación Acumulada	(208.711,06)
Total Activos Fijos	214.773,28

9 Otros Activos:

A continuación se presenta un detalle

Depositos en Garantía

Adecuaciones y otros

Amortización Acumulada

Total Otros Activos

31.235,94

(10.591,57)

11.200,00

14.644,37

25.844,37**Total Propiedad, Planta y Equipo****240.617,65****TOTAL ACTIVOS****1.411.266,14****CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS****10 Prestamos Bancario**

Banco Pichincha

Banco Internacional

Banco Machala

Descuento de Cartera Machala

Diners Club

Total préstamos bancarios

28.019,72

25.481,80

15.398,60

18.898,04

6.213,85

93.992,10**11 Cuentas por Pagar Proveedores****Proveedores Locales**

Proveedores

Salud & Estilo

Indesofcorp S.A.

Cuentas Por Pagar Locales

Proveedores del Exterior

Carico Internacional

Rosental Cargo

Cnsal

Hyla Trade

Total Proveedores

366.187,22

60.510,35

251.287,84

11.414,29

2.994,94

87.737,51

72.106,88

3.074,84

12.549,50

206,49

453.924,73**12 Cuentas por Pagar Otros**

Cuentas Por pagar Tarjetas Corporativas

Cuentas por pagar Acciones

Anticipo Recibido de clientes

Cuentas Por pagar varios

Total Cuentas Por Pagar varios

86.365,33

208.686,95

146,39

285.398,37**Total Cuentas Por pagar****719.323,10****13 Obligaciones con SRI**

IVA Cobrado en Ventas

Retenciones por pagar

Ret IVA por Pagar

74.189,20

119.049,98

178.632,63

Total Obligaciones SRI

371.851,81**14 Participacion de Utilidades**

13 % Reparto de Utilidades a Trabajadores

Total Participacion a Trabajadores

3.036,74

3.036,74**15 Impuestos a la Renta**

Impuesto a la Renta por pagar

Total Impuestos a la Renta

34.655,42

34.655,42**16 Obligaciones con IESS**

Obligaciones con el IESS

Total Obligaciones IESS

5.622,23

5.622,23**415.166,20****17 Provisiones y Gastos por pagar**

Obligaciones Sociales por Pagar

Provisiones para Gastos de Ventas

Provisiones para Gastos de Gtos Generales

Gastos por pagar de importaciones

Provisiones de Serv Básicos por pagar

17.061,38

327,61

8.596,21

11.450,99

2.031,29

39.467,48**39.467,48****TOTAL PASIVOS****1.267.948,88**

18 Patrimonio de los Socios

Capital Social	50.400,00
Aportes para Capitalización	18.000,00
Reserva Legal	2.117,88
Resultados Acumulados	113.762,45
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la NIIF	(23.515,58)
Utilidad Neta del Ejercicio Comente	(17.447,25)

TOTAL PATRIMONIO**143.317,27****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO****1.411.266,14****19 INGRESOS**

Ventas de Productos Canco	3.066.824,02
Ventas de Productos	387.458,97

TOTAL INGRESOS**3.454.282,99****20 COSTOS DE VENTAS**

Costos de Ventas de Productos Canco	886.426,40
Costos de Ventas de Productos	211.267,40
Costos de Ventas de servicios	37.858,89

TOTAL COSTOS DE VENTAS**1.135.552,69****UTILIDAD BRUTA EN VENTAS****2.338.730,30****GASTOS DE OPERACIÓN****21 GASTOS DE VENTAS**

Gastos de Ventas-Mercadeo	34.424,42
Gastos de Ventas-Comisiones	1.032.527,29
Gastos de Ventas-Comision TIC	141.374,43
Gastos de Ventas- Otros de Dealer	11.017,58
Gastos de Ventas-Ejecutivos y directores	300.422,35
Gastos de Ventas-oficinas	151.712,04
Gastos de Ventas-Servicios Basicos	12.412,91
Gastos de Ventas-telefonía	75.275,17
Gastos de Ventas- Formularios	4.050,64
Gastos de Ventas varios	44.351,57

1.803.568,40**22 GASTOS ADMINISTRACIÓN**

Sueldos y Bonos	140.799,50
Beneficios Sociales	85.928,80
Otros Gastos de Personal	86.307,81
Asesorías Directorio	39.357,49
Asesorías Informáticas	11.825,82
Asesorías Contables	2.000,00
Honorarios y asesorías Legal	4.952,22
Suministros de Oficinas	9.947,34
Accesorios de Computación	7.040,23
Servicios Basicos	3.255,82
Guardiana Y Seguridad	25.584,83
Seguros Y primas	4.605,34
Contribuciones e Imptos	2.176,35
Mantenimientos y Reparaciones de Equipos de Oficinas	8.249,42
Mantenimientos y Reparaciones de Vehiculos	5.801,64
Mantenimientos Sistemas Informaticos	1.703,15
Gastos Generales de Administración	13.294,30

393.289,96**23 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

Depreciaciones	81.756,14
Amortizaciones	7.574,27

89.330,41**24 Gastos Financieros****21.999,06****25 Otros Gastos****30.288,97****TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN****2.318.475,45****24 UTILIDAD NETA****20.244,90**

15 % Participación Trabajadores
 Imptos a la renta (mínimo Determinado en 2011)

(3.036,74)
 (34.555,42)

25 UTILIDAD LIQUIDA**(17.447,25)**

Ing. Enrique Naula Barreiro
 Presidente

CPA. Félix Chávez Abad
 RNC # 28958