

NANNYTEX S.A. NANNYTEX

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2012

1. INFORMACION GENERAL

a) Antecedentes.

NANNYTEX S.A. fue constituida en Guayaquil - Ecuador el 10 de abril del 2006. Su domicilio legal es en el cantón Guayaquil en la calle Luque No. 641 y García Avilés y Boyacá

b) Actividad Económica.

Su principal actividad es la importación, exportación, comercialización de radios, parlantes y demás accesorios para automotores.

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2012 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre 2011 y 2012.

2.2 Reconocimiento de ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 06.QJCI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 3 de julio del 2008.

De acuerdo a lo antes indicado, la compañía definió como su periodo de transición a las NIIF el año 2011.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2012 su detalle es como sigue:

	Al 31 de Diciembre.... 2012
BANCOS	
Banco del Pichincha 3282131704	1.596,26
Banco del Pichincha 3500138804	5.440,52
TOTAL DE BANCOS	<u>7.036,78</u>

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre del 2012 su detalle es como sigue:

	Al 31 de Diciembre.... 2012
CLIENTES	
Clientes	59.551,25
TOTAL DE CLIENTES	<u>59.551,25</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Varios	1.150,00
TOTAL DE OTRAS CUENTAS P	<u>1.150,00</u>

6. EXISTENCIAS.

El inventario de Productos Terminados al 31 de diciembre 2012 suman US \$359 608,27.

7. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

Inmuebles - Edificios	US \$ 134.500,00
Equipos de Computación	US \$ 507,14
Vehículos	US \$ 20.000,00
Depreciación	<u>US (\$ 25.593,36)</u>
Total	<u>US \$ 129.413,78</u>

8. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2012 son como sigue:

Cuentas por pagar Locales	US \$ 140.190,98
Cuentas por pagar Exterior	US \$ 273.298,72
Otras cuentas por Pagar	US \$ 134.021,84
Impuesto a la Renta a Pagar	US \$ 952,68
Participación trabajadores	US \$ 700,50
Otras Obligaciones C. Plazo	US\$ 3.872,36
Provisiones Acumuladas	<u>US \$ 11.075,17</u>
Total	<u>US \$ 564.112,25</u>

9. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2012 está representado por 800 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

10. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2012 el resultado del ejercicio es una utilidad de US \$ 3.016,82.

11. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por ventas de bienes con un total a diciembre 2012 de US \$316.657,48.

	Al 31 de Diciembre.... 2012
INGRESOS POR VENTAS	
VENTAS	
Varios	318.829,12
Devolucion de Mercaderia	2.171,64
TOTAL DE VENTAS	<u>316.657,48</u>

12. EGRESOS.

El total de Costos y Gastos administrativos está distribuido de la siguiente manera:

Costos = \$151.610,20 (Comprende Inv. Inicial Bienes No Producidos por la sociedad + Compras + Importaciones - Inv. Final).

	Al 31 de Diciembre.... 2012
COSTOS DE VENTAS	
Inventario de Inicial de Bienes no Producidos SP	283.602,26
Compras Netas Locales de Bienes no Producidos p	34.476,51
Importaciones no Producidos por el SP	193.139,70
Inventario de Final de Bienes no Producidos SP	-359.608,27
TOTAL COSTOS DE VENTAS	<u>151.610,20</u>

	Al 31 de Diciembre.... 2012
GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS	
Sueldos	37.757,54
TOTAL SUELDOS	37.757,54
BENEFICIOS SOCIALES	
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	14.080,22
GASTOS DE OFICINA	
Luz	3.124,79
Telfonó	1.081,35
Depreciaciones	10.462,11
Suministros y Materiales	2.957,76
Suministros y Materiales Arreglo de Oficina	9.893,04
Alimentacin y Refrigerio	3.586,59
Arrendamiento	13.200,00
Transporte	529,16
Gastos de Viaje	9.064,47
Amortizaciones	30,00
Servicios Profesionales	2.534,68
Seguros	5.462,34
Gastos No Deducibles	13.635,52
Pagos por Otros Bienes	10.314,68
Pagos por Otros Servicios	14.519,58
TOTAL GASTOS DE OFICINA	100.396,07
IMPUESTOS	
Impuesto a la Salida de Divisas	3.750,00
Impuestos Contribuciones y Otros	408,59
TOTAL IMPUESTOS	4.158,59
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	
Combustibles, Grasas y Lubricantes	2.943,14
Mantenimiento de Vehiculos	32,72
Repuestos	159,59
Llantas	267,86
TOTAL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	3.403,31
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION	159.795,73
GASTOS FINANCIEROS	
BANCARIOS	
Intereses Sobregiro Bancario	15,66
Gastos BANCARIOS	565,89
TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS	581,55
TOTAL GASTOS	<u>160.377,28</u>

13. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre 2012 y la fecha de las emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejos a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,


NANNY MATUTE OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL


ECO. OMAR MERCHAN SANCHEZ
CONTADOR
