

SALUD Y ESTILO CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

La Compañía fue constituida el 29 de Mayo de 2006, con el nombre de SALUD & ESTILO CIA 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

A) Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos 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.

B) 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.

C) Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisicionales 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:

Maquinarias y Equipos	5 y o 10	años
Equipo de oficina	5 y o 10	años
Equipo de Computación	2, y o 4	años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Cta. Cte. En bancos

319,56

Total Caja y Bancos

319,56

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Saldos de Facturas por Cobrar a Hogables cia Ltda

368.640,14

Provisión Para Cuentas Incobrables

(22.382,51)

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

346.257,63

5 Impuestos Anticipados al iva

Crédito tributario iva

1.195,24

1.195,24

6 Impuestos Anticipados rentas

1% Ret en la Fuente

10.039,52

CT por Retenciones años anteriores

17.290,01

27.329,53

Total Impuestos Anticipados

28.524,77

Total Pagos Anticipados

28.524,77

375.101,96

Propiedad, Planta y Equipos

A continuación se presenta un detalle

7 Muebles & equipos de Oficina
Muebles, equipos & Enseres de oficinas
Otros Activos Fijos
Total Propiedad, Planta y Equipos

Costos Adq	Dep acum	
5.277,20	(4.499,75)	
2.345,22	(2.111,03)	
7.622,42	(6.610,78)	1.011,64

Otros activos

A continuación se presenta un detalle:

8 Otros activos

Inversiones a Largo Plazo

Inversiones en Otras Cías

Total otros Activos

25.000,00

25.000,00

25.000,00

TOTAL ACTIVOS

401.113,60

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

9 Prestamos Bancario

10.830,68

Ptmo. Oper 135919700 BPPCA

10.830,68

10 Cuentas por Pagar

40.490,08

Cuentas Por Pagar al Exterior

12.764,54

Proaqua

2.332,54

Cristal Quest

10.432,00

Cuentas Por Pagar Locales

27.725,54

Indesoftcotp s.a

13.200,00

Facturas por Pagar

14.525,54

11 Participación de Trabajadores por pagar

1.287,95

15% Participación de Trabajadores en Utilidades de la empresa

1.287,95

12 Otras Cuentas Por Pagar

20.879,21

Varios

20.879,21

13 Retenciones por pagar

10.560,57

Retenciones por Pagar

5.245,10

Iva Retenido en la Fuente

5.315,47

14 Obligaciones Con el Iess

6.772,50

Aportes personal

2.945,25

Aportes Patronal

3.827,25

15 Impuestos a la Renta por pagar

13.501,01

23 % de impuestos a La renta, y o mínimo

13.501,01

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

6.420,00

16 Obligaciones Sociales por Pagar

Decimo tercer Sueldos

3.750,00

Decimo Cuarto Sueldos

795,00

Vacaciones

1.875,00

17 Intereses Acumulados por Pagar

400,54

Banco del Pichincha

400,54

Prov. de Intereses por pagar

18 Otros Gastos Acumulados Por Pagar

1.985,32

Transportes y Otros Gtos de Importación	1.985,32	
TOTAL PASIVO		113.127,86
19 Patrimonio de los Socios		287.985,74
Capital Social	400,00	
Aportes de Socios Futuro Aumentos de Capital	47.400,00	
Reserva Legal	427,38	
Resultados Acumulados Provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	(124,15)	
Utilidad del Ejercicios Anteriores	246.085,14	
Utilidad Liquida del Ejercicio 2012	(6.202,63)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		401.113,60
20 INGRESOS		
Ventas	1.028.200,85	
Otros Ingresos Varios	3.750,00	
TOTAL INGRESOS		1.031.950,85
21 COSTOS DE VENTAS		
<u>Inventario inicial</u>		226.761,74
Importaciones Tarifa 12%	429.819,25	
Importaciones Tarifa 0%	252.044,40	681.863,65
Otros Costos de Ventas		22.717,23
TOTAL COSTOS DE VENTAS		931.342,62
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		100.608,23
22 GASTOS DE OPERACIÓN		
GV Materiales		20,00
GV Almacenaje		290,35
Sueldos		45.000,00
Beneficios Sociales		6.420,00
Aportes al less		5.467,50
Servicios Prestados		8.867,96
Impuestos Contribuciones		4.471,17
Suministros de Oficinas		1.542,00
Intereses		14.232,41
Gatos Bancarios		276,18
Depreciaciones		996,96
Amortizaciones		494,88
Ctas incobrables		3.686,40
Gastos Varios		256,09
22 TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		92.021,90
23 UTILIDAD NETA		8.586,33

15 % Participación Trabajadores
Impto. a la renta -Mínimo

(1.737,53)

(1.287,95)
(13.501,01)

24 UTILIDAD LIQUIDA

(6.202,63)


Ing. Enrique Naula Barreiro
GERENTE GENERAL


CPA Felix Chavez Abad
RNC # 28958