

# 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 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 originó 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 adquisiciones 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

### 6 Impuestos Anticipados rentas

1% Ret en la Fuente 10.039,52

CT por Retenciones años anteriores 17.290,01

**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

	Costos Adq	Dep. acum
Muebles, equipos & Enseres de oficinas	5.277,20	(4.499,75)
Otros Activos Fijos	2.345,22	(2.111,03)
<b>Total Propiedad, Planta y Equipos</b>	<b>7.622,42</b>	<b>(6.610,78)</b>
		<b>1.011,64</b>
<b>Otros activos</b>		
A continuación se presenta un detalle		
<b>8 Otros activos</b>	<b>25.000,00</b>	
Inversiones a Largo Plazo	25.000,00	
Inversiones en Otras Cias	25.000,00	
<b>Total otros Activos</b>		<b>25.000,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>401.113,60</b>
<b>CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS</b>		
<b>9 Prestamos Bancario</b>		<b>10.830,68</b>
Ptmo Oper 135919700 BPPCA	10.830,68	
<b>10 Cuentas por Pagar</b>		<b>40.490,08</b>
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	
<b>11 Participación de Trabajadores por pagar</b>		<b>1.287,95</b>
15% Participación de Trabajadores en Utilidades de la empresa	1.287,95	
<b>12 Otras Cuentas Por Pagar</b>		<b>20.879,21</b>
Varios	20.879,21	
<b>13 Retenciones por pagar</b>		<b>10.560,57</b>
Retenciones por Pagar	5.245,10	
Iva Retenido en la Fuente	5.315,47	
<b>14 Obligaciones Con el Iess</b>		<b>6.772,50</b>
Aportes personal	2.945,25	
Aportes Patronal	3.827,25	
<b>15 Impuestos a la Renta por pagar</b>		<b>13.501,01</b>
23 % de impuestos a La renta, y o mínimo	13.501,01	
<b>GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR</b>		
<b>16 Obligaciones Sociales por Pagar</b>		<b>6.420,00</b>
Decimo tercer Sueldos	3.750,00	
Decimo Cuarto Sueldos	795,00	
Vacaciones	1.875,00	
<b>17 Intereses Acumulados por Pagar</b>		<b>400,54</b>
Banco del Pichincha	400,54	
Prov. de intereses por pagar		
<b>18 Otros Gastos Acumulados Por Pagar</b>		<b>1.985,32</b>

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
Otros Costos de Ventas	22.717,23
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">931.342,62</span>

**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	(1.287,95)
Impo. a la renta -Mínimo	(13.501,01)

**24 UTILIDAD LIQUIDA**

(6.202,63)
------------



Ing. Enrique Naula Barreiro  
GERENTE GENERAL



CPA Félix Chávez Abad  
RNC # 28958