

**SALUD Y ESTILO CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**1 Ente Reportante**

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 : electrodomesticos 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 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.

**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 arancelaios , 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 adquisicion, 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	5 y o 10
Equipo de oficina	5 y o 10
Equipo de Computación	2, y o 4

Los activos Diferidos se amortizan

**3 Disponible en Caja Y Bancos**

El siguiente es un detalle del disponible,  
 Cta. Cte. En bancos

**Total Caja y Bancos**

	AÑO 2013	AÑO 2012
	192,84	319,56
	<b>192,84</b>	<b>319,56</b>

**4 Cuentas y Documentos por Cobrar**

Por cobrar Clientes a:

Saldos de Facturas por Cobrar a Hogables cia Ltda	38.073,29	368.640,14
Provisión Para Cuentas Incobrables	(3.808,33)	(22.382,51)
<b>Total Cuentas y Documentos por Cobrar</b>	<b>34.264,96</b>	<b>346.257,63</b>

**5 Otras Cuentas por Cobrar**

Hogables	244.595,81
----------	------------

**6 Impuestos Anticipados al iva**

Credito tributario iva	2.049,90	1.195,24
------------------------	----------	----------

**7 Impuestos Anticipados rentas**

Ret en la Fuente	1.497,68	10.039,52
CT por Retenciones años anteriores	13.826,52	17.290,01
	15.324,20	27.329,53
<b>Total Impuestos Anticipados</b>	<b>17.374,10</b>	<b>28.524,77</b>

<b>Total Pagos Anticipados</b>	<b>17.374,10</b>	<b>28.524,77</b>
--------------------------------	------------------	------------------

	296.427,71	375.101,96
<b>Activos fijos</b>	<b>AÑO 2013</b>	<b>AÑO 2012</b>
A continuación se presenta un detalle	Costos Adq	Costos Adq
<b>8 Muebles &amp; equipos de Oficina</b>		
Instalaciones	3.472,70	
Muebles, equipos & Enseres de oficinas	6.693,80	5.277,20
Equipos de Computacion	3.402,10	2.345,22
Otros Activos Fijos		
Dep Acumuladas de Propiedad Planta y Equipos	(5.347,65)	(6.610,78)
<b>Total Activos Fijos</b>	<b>8.220,95</b>	<b>1.011,64</b>
<b>Otros activos</b>		
A continuación se presenta un detalle		
<b>9 Otros activos</b>		
Inversiones en Otras Cias	25.000,00	25.000,00
<b>Total otros Activos</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>329.648,66</b>	<b>401.113,60</b>

### CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

	AÑO 2013	AÑO 2012
<b>10 Cuentas por Pagar</b>		
Cuentas Por Pagar	-	-
<b>Cuentas Por Pagar Locales</b>		
Indesoftcotp s.a	13.200,00	13.200,00
Facturas por Pagar	9.770,82	14.525,54
<b>total Cuentas Por Pagar Locales</b>	<b>22.970,82</b>	<b>27.725,54</b>
Proveedores del Exterior		12.764,54
<b>Cuentas Por Pagar</b>	<b>22.970,82</b>	<b>40.490,08</b>
<b>11 Obligaciones Con instituciones Financieras</b>		
Obligaciones Ptmo BPPCA		10.830,68
		10.830,68
<b>12 Participacion de Trabajadores por pagar</b>		
15% Participacion de Trabajadores en Utilidades de la empresa	1.287,95	1.287,05
<b>Total Participacion de Trabajadores por pagar</b>	<b>1.287,95</b>	<b>1.287,05</b>
<b>13 Otras Cuentas Por Pagar</b>		
Varios	1.000,95	20.879,21
	1.000,95	20.879,21
<b>14 Retenciones por pagar</b>		
Retenciones de Imptos a la Renta por Pagar	3.586,03	5.313,47
Iva Retenido en la Fuente Por Pagar	2.981,63	5.245,10
	6.567,66	10.558,57
<b>15 Obligaciones Con el Iess</b>		

Aportes personal	422,25	2.945,25
Aportes Patronal	545,25	3.827,25
<b>Total Obligaciones Con el Iess</b>	<b>967,50</b>	<b>6.772,50</b>
	<b>AÑO 2013</b>	<b>AÑO 2012</b>
<b>16 Obligaciones Sociales por Pagar</b>		
Decimo tercer Sueldos		
Decimo Cuarto Sueldos	717,00	3.750,00
Fondo de Reservas	3.750,00	795,00
Vacaciones	4.125,00	1.875,00
Otros Beneficios	1.287,05	
<b>Total Obligaciones Sociales por Pagar</b>	<b>9.879,05</b>	<b>6.420,00</b>
<b>17 GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR</b>		
Intereses Acumulados		400,54
Imptos a la Salida de Divisas		1.985,32
<b>TOTAL GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR</b>		<b>2.385,86</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>53.504,61</b>	<b>99.623,95</b>
<b>18 Patrimonio de los Socios</b>	<b>AÑO 2013</b>	<b>AÑO 2012</b>
Capital Social	400,00	400,00
Aportes de Accionistas	47.400,00	47.400,00
Reserva Legal	427,38	427,38
Resultados Acumulados Provenientes de la adopcion por primera vez de las NIIF	(124,15)	(124,15)
Utilidad del Ejercicios Anteriores	239.883,41	246.087,14
Utilidad Liquida del Ejercicio 2013	234,63	7.299,28
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>288.221,27</b>	<b>301.489,65</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>341.725,88</b>	<b>401.113,60</b>
<b>19 INGRESOS</b>	<b>AÑO 2013</b>	<b>AÑO 2012</b>
Ventas	17.079,63	1.028.200,85
Ingresos por Servicios Varios	60.994,01	
Otros Ingresos Varios	22.791,30	3.750,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>100.864,94</b>	<b>1.031.950,85</b>
<b>20 COSTOS DE VENTAS</b>		
<u>Inventario inicial</u>		226.761,74
Compras de Productos	19.753,41	681.863,65
Compras de Varios	28,03	
Otros Costos de Ventas		22.717,23
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>19.781,44</b>	<b>931.342,62</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>81.083,50</b>	<b>100.608,23</b>
<b>21 GASTOS DE OPERACIÓN</b>		
Gastos de ventas	5.015,47	310,35
Gastos de Administracion	72.721,39	73.260,47
Gastos Financieros	882,19	14.508,59
Otros Gastos	2.188,41	3.942,49
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>80.807,46</b>	<b>92.021,90</b>
<b>22 UTILIDAD NETA</b>	<b>276,04</b>	<b>8.586,33</b>

15 % Participación Trabajadores

(41,41)

(1.287,95)

**22 UTILIDAD LIQUIDA**

234,63

7.298,38

  
Ing. Enrique Naula Barreiro  
GERENTE GENERAL

  
CPA Félix Chávez Abad  
RNC # 28958