

SALUD Y ESTILO CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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 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 origina 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 el valor de compra los gastos de fletas, 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	5 y o 10
Equipo de oficina	5 y o 10
Equipo de Computación	2, y o 4

3 Disponible en Caja Y Bancos

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

Total Caja y Bancos

	<u>AÑO 2014</u>	<u>AÑO 2013</u>
	5,983.11	192.84
Total	5,983.11	192.84

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Saldos de Facturas por Cobrar a Hogables cia Ltda
 Provisión Para Cuentas Incobrables
 Total Cuentas y Documentos por Cobrar

	3,808.33	38,073.29
	(3,808.33)	(3,808.33)
Total	-	34,264.96

5 Otras Cuentas por Cobrar

Hogables

	408,947.90	244,595.81
--	------------	------------

6 Impuestos Anticipados al iva

Credito tributario iva

2,049.90

7 Impuestos Anticipados rentas

Ret en la Fuente

2,129.81

CT por Retenciones años anteriores

6,991.73

9,121.56

Total Impuestos Anticipados

17,374.10

Total Pagos Anticipados

8,121.56

17,374.10

424,052.57

296,427.71

Activos fijos

A continuación se presenta un detalle

8 Muebles & equipos de Oficina

Instalaciones

Costos Adq

Costos Adq

3,472.70

3,472.70

Muebles equipos & Enseres de oficinas

6,693.80

6,693.80

Equipos de Computación

3,402.10

3,402.10

Otros Activos Fijos

Dep Acumuladas de Propiedad Planta y Equipos

(7,845.55)

(5,347.65)

Total Activos Fijos

5,723.05

8,220.96

Otros activos

A continuación se presenta un detalle

9 Otros activos

Inversiones en Otras Cías

25,000.00

25,000.00

Total otros Activos

25,000.00

25,000.00

TOTAL ACTIVOS

454,775.62

329,648.66

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

AÑO 2014

AÑO 2013

10 Cuentas por Pagar**Cuentas Por Pagar**

-

-

Cuentas Por Pagar Locales

Indesoftcorp s.a

-

-

Facturas por Pagar

13,200.00

6,770.82

total Cuentas Por Pagar Locales

-

22,970.82

Proveedores del Exterior

Cuentas Por Pagar

-

22,970.82

11 Obligaciones Con instituciones Financieras

Obligaciones Ftno BPPCA

12 Participacion de Trabajadores por pagar

15% Participacion de Trabajadores en Utilidades de la empresa

1,054.66

41.41

Total Participacion de Trabajadores por pagar

1,054.66

41.41

13 Otras Cuentas Por Pagar

Asesorias y Representaciones

22,219.12

Jorge Naula

200.00

Freddy Torales

850.95

Varios

7,139.43

1,000.65

Total Otras Cuentas Por Pagar

30,409.50

1,000.95

14 Impuestos por Pagar

Impuestos a la Renta por Pagar

1,436.06

Total Participacion de Trabajadores por pagar

1,436.06

15 Retenciones por pagar

Iva Cobrado en Ventas

236.56

Retenciones de Imptos a la Renta por Pagar

705.19

3,588.03

Iva Retenido en la Fuente Por Pagar

746.63

2,981.63

Total Retenciones por pagar

1,688.38

6,567.66

16 Obligaciones Con el Iess

Aportes personal

424.75

422.25

Aportes Patronal

547.25

545.25

Total Obligaciones Con el Iess

972.00

967.50

17 Obligaciones Sociales por Pagar

Decimo tercer Sueldos

4,875.00

Decimo Cuarto Sueldos

1,779.00

717.00

Fondo de Reservas

6,375.00

3,750.00

Vacaciones

8,250.00

4,125.00

Otros Beneficios

1,328.46

1,287.05

Total Obligaciones Sociales por Pagar

22,607.46

9,879.05

18 Gastos Acumulados por Pagar		
Intereses Acumulados	2,309.03	
Impptos a la Salida de Divisas		
Provisiones por Pagar	2,627.51	
TOTAL GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	4,936.54	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	63,164.60	41,427.39
19 PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	107,241.88	
TOTAL DEL PASIVO	170,346.48	41,427.38
20 Patrimonio de los Socios		
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)
Utilidad del Ejercicios Anteriores	231,661.44	239,883.41
Utilidad Liquida del Ejercicio 2014	4,540.32	234.63
TOTAL PATRIMONIO NETO	284,429.14	288,221.27
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	454,775.62	329,648.66
21 INGRESOS		
Ventas		17,079.63
Ingresos por Servicios Varios	106,490.25	60,994.01
Otros Ingresos Varios		22,791.30
TOTAL INGRESOS	106,490.25	100,864.94
22 COSTOS DE VENTAS		
Inventario inicial		
Compras de Productos		19,753.41
Compras de Varios		28.03
Otros Costos de Ventas		
TOTAL COSTOS DE VENTAS	-	19,781.44
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	106,490.25	81,083.50
23 GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de ventas	5,700.89	5,015.47
Gastos de Administración	60,080.68	72,721.39
Gastos Financieros	13,103.94	862.19
Otros Gastos	573.70	2,188.41
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	89,459.21	80,807.46
24 UTILIDAD NETA	7,031.04	275.04
15 % Participación Trabajadores	(1,054.66)	(41.41)
Impuestos a la Renta	(1,436.06)	
25 UTILIDAD LIQUIDA	4,540.32	234.63


 Ing. Enrique Naula Barreiro
 GERENTE GENERAL


 CPA Félix Chávez Abad
 RNC # 1800