

**SALUD Y ESTILO CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**1 Ente Reportante**

La Compañía fue constituida el 29 de Mayo de 2016, 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 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 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,  
Cta. Cte. En bancos

**Total Caja y Bancos**

	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
	6.665,63	5.983,11
<b>Total Caja y Bancos</b>	<b>6.665,63</b>	<b>5.983,11</b>

**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
	(3.808,33)
<b>Total Cuentas y Documentos por Cobrar</b>	<b>-</b>

**5 Otras Cuentas por Cobrar**

Hogables

	219.451,19	408.947,90
--	------------	------------

**6 Impuestos Anticipados al iva**

Credito tributario iva

9,07

**7 Impuestos Anticipados rentas**

Ret en la Fuente  
 CT por Retenciones años anteriores  
 Anticipos de impuestos a la Renta

	1.994,99	2.129,81
	7.685,50	6.991,75
	245,46	
	9.925,95	9.121,56

**Total Impuestos Anticipados**

**9.935,02**      **9.121,56**

**Total Pagos Anticipados**

**9.935,02**      **9.121,56**

**236.051,84**      **424.052,57**

**Activos fijos**

A continuación se presenta un detalle

**8 Muebles & equipos de Oficina**

Instalaciones  
 Muebles, equipos & Enseres de oficinas  
 Equipos de Computación  
 Otros Activos Fijos  
 Dep Acumuladas de Propiedad Planta y Equipos

	Costos Adq	Costos Adq
	3.472,70	3.472,70
	6.693,80	6.693,80
	3.402,10	3.402,10
	(10.488,55)	(7.845,55)

**Total Activos Fijos**

**3.080,05**      **5.723,05**

**Otros activos**

A continuación se presenta un detalle

<b>9 Otros activos</b>	-	-
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	147.410,32	
Inversiones en Otras Clases	25.000,00	25.000,00
<b>Total otros Activos</b>	<u>172.410,32</u>	<u>25.000,00</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u>411.542,21</u>	<u>454.775,62</u>
<b><u>CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS</u></b>		
	<u>AÑO 2015</u>	<u>AÑO 2014</u>
<b>10 Cuentas por Pagar</b>		
Cuentas Por Pagar	-	-
Cuentas Por Pagar Locales	-	-
Indesoftcorp s.a		
Facturas por Pagar		
<b>total Cuentas Por Pagar Locales</b>	-	-
Proveedores del Exterior		
Cuentas Por Pagar	-	-
<b>11 Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>		
Obligaciones Ptmo BPPCA		
<b>12 Participacion de Trabajadores por pagar</b>		
15% Participacion de Trabajadores en Utilidades de la empresa	583,91	1.054,66
<b>Total Participacion de Trabajadores por pagar</b>	<u>583,91</u>	<u>1.054,66</u>
<b>13 Otras Cuentas Por Pagar</b>		
Aseorías y Representaciones	49.431,09	22.219,12
Enrique Naula Barreiro	751,55	
Jorge Naula	50,00	200,00
Freddy Torales		850,95
Hogables	1.360,66	
Varios		7.139,43
<b>Total Otras Cuentas Por Pagar</b>	<u>51.593,90</u>	<u>30.409,50</u>
<b>14 Impuestos por Pagar</b>		
Impuestos a la Renta por Pagar	2.375,26	1.436,06
<b>Total Participacion de Trabajadores por pagar</b>	<u>2.375,26</u>	<u>1.436,06</u>
<b>15 Retenciones por pagar</b>		
Iva Cobrado en Ventas		236,56
Retenciones de Imptos a la Renta por Pagar	191,10	705,19
Iva Retenido en la Fuente Por Pagar	242,85	746,63
<b>Total Retenciones por pagar</b>	<u>433,95</u>	<u>1.688,38</u>
<b>16 Obligaciones Con el Iess</b>		
Aportes personal	850,00	424,75
Aportes Patronal	1.094,50	547,25
<b>Total Obligaciones Con el Iess</b>	<u>1.944,50</u>	<u>972,00</u>
<b>17 Obligaciones Sociales por Pagar</b>		
Decimo tercer Sueldos	375,00	4.875,00
Decimo Cuarto Sueldos	890,00	1.779,00
Fondo de Reservas	375,00	6.375,00
Vacaciones	1.125,00	8.250,00
Otros Beneficios	344,82	1.328,46
<b>Total Obligaciones Sociales por Pagar</b>	<u>3.109,82</u>	<u>22.607,46</u>
<b>18 Gastos Acumulados por Pagar</b>		

Intereses Acumulados	7.976,49	2.309,03
Imptos a la Salida de Divisas		
Provisiones por Pagar	551,51	2.627,51
<b>TOTAL GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR</b>	<b>8.528,00</b>	<b>4.936,54</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>68.569,34</b>	<b>63.104,60</b>
<b>19 PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>57.610,20</b>	<b>107.241,88</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>126.179,54</b>	<b>170.346,48</b>
<b>20 Patrimonio de los Socios</b>		
Capital Social	400,00	400,00
Aportes de Accionistas	47.400,00	47.400,00
Reserva Legal	654,40	427,38
Reserva Facultativa	4.313,30	
Resultados Acumulados Provenientes de la adopcion por primera vez de las NIIF		
Utilidad del Ejercicio Anteriores	231.661,44	231.661,44
Utilidad Liquida del Ejercicio	933,53	4.540,32
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>285.362,67</b>	<b>284.429,14</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>411.542,21</b>	<b>454.775,62</b>
<b>21 INGRESOS</b>		
Ventas		
Ingresos por Servicios Varios	86.333,32	106.490,25
Otros Ingresos Varios	20.128,30	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>106.461,62</b>	<b>106.490,25</b>
<b>22 COSTOS DE VENTAS</b>		
<u>Inventario Inicial</u>		
Compras de Productos		
Compras de Varios		
Otros Costos de Ventas		
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>106.461,62</b>	<b>106.490,25</b>
<b>23 GASTOS DE OPERACIÓN</b>		
Gastos de ventas		5.700,89
Gastos de Administracion	78.378,96	80.080,68
Gastos Financieros	24.052,26	13.103,94
Otros Gastos	137,70	573,70
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>102.568,92</b>	<b>99.459,21</b>
<b>24 UTILIDAD NETA</b>	<b>3.892,70</b>	<b>7.031,04</b>
15 % Participación Trabajadores	(583,91)	(1.054,66)
Impuestos a la Renta	(2.375,26)	(1.436,06)
<b>25 UTILIDAD LIQUIDA</b>	<b>933,53</b>	<b>4.540,32</b>

  
Ing Enrique Naula Barreiro  
GERENTE GENERAL

  
CPA Félix Chávez Abad  
RNC # 1960