

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 2008, 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 los 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 linea 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

	<u>AÑO 2015</u>	<u>AÑO 2014</u>
	6,665.63	5,983.11
Total Caja y Bancos	6,665.63	5,983.11

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Saldos de Facturas por Cobrar a Hogables cia Ltda	3,808.33
Provisión Para Cuentas Incobrables	(3,808.33)
Total Cuentas y Documentos por Cobrar	-

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	1,094.99	2,129.81
CT por Retenciones años anteriores	7,685.50	6,991.75
Anticipos de Impuestos a la Renta	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
236,051.64	424,052.57

Activos Fijos

A continuación se presenta un detalle

8 Muebles & equipos de Oficina

Instalaciones	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	(10,488.55)	(7,845.55)
--	-------------	------------

Total Activos Fijos

3,080.05	5,723.05
----------	----------

Otros activos

A continuación se presenta un detalle

9 Otros activos			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	147,410.32		
Inversiones en Otras Cias.	25,000.00	25,000.00	
Total otros Activos	172,410.32		25,000.00
TOTAL ACTIVOS	411,542.21		454,775.62

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

	AÑO 2015	AÑO 2014
10 Cuentas por Pagar		
Cuentas Por Pagar		
Cuentas Por Pagar Locales		
Indesoftcorp s.a.		
Facturas por Pagar		
total Cuentas Por Pagar Locales		
Proveedores del Exterior		
Cuentas Por Pagar		
11 Obligaciones Con instituciones Financieras		
Obligaciones Ptmo BPPCA		
12 Participacion de Trabajadores por pagar		
16% Participacion de Trabajadores en Utilidades de la empresa	583.91	1,054.66
Total Participacion de Trabajadores por pagar	583.91	1,054.66
13 Otras Cuentas Por Pagar		
Asesorias y Representaciones	49,431.69	22,219.12
Enrique Naula Barreiro	751.55	
Jorge Naula	60.00	200.00
Freddy Torales		850.96
Hogables	1,360.66	
Varios		7,130.43
Total Otras Cuentas Por Pagar	51,593.90	30,409.56
14 Impuestos por Pagar		
Impuestos a la Renta por Pagar	2,375.26	1,438.06
Total Participacion de Trabajadores por pagar	2,375.26	1,438.06
15 Retenciones por pagar		
Iva Cobrado en Ventas		238.56
Retenciones de Impots a la Renta por Pagar	191.10	705.19
Iva Retenido en la Fuente Por Pagar	242.85	740.63
Total Retenciones por pagar	433.95	1,688.38
16 Obligaciones Con el Iess		
Aportes personal	850.00	424.75
Aportes Patronal	1,094.50	547.25
Total Obligaciones Con el Iess	1,944.50	972.00
17 Obligaciones Sociales por Pagar		
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
Total Obligaciones Sociales por Pagar	3,109.82	22,607.46

18 Gastos Acumulados por Pagar		
Intereses Acumulados	7,975.49	2,309.03
Impots a la Salida de Divisas		
Provisiones por Pagar	501.51	2,627.51
TOTAL GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	8,526.00	4,938.54
TOTAL PASIVO CORRIENTE	60,569.34	83,104.80
19 PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	57,610.20	107,241.88
TOTAL DEL PASIVO	126,179.54	170,346.48
20 Patrimonio de los Socios		
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 Ejercicios Anteriores	231,661.44	231,661.44
Utilidad Liquidacion del Ejercicio	633.53	4,540.32
TOTAL PATRIMONIO NETO	285,362.67	284,429.14
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	411,542.21	454,775.62
21 INGRESOS		
Ventas		
Ingresos por Servicios Varios	80,333.32	106,490.25
Otros Ingresos Varios	20,128.30	
TOTAL INGRESOS	106,461.62	106,490.25
22 COSTOS DE VENTAS		
Inventarios Iniciales		
Compras de Productos		
Compras de Varios		
Otros Costos de Ventas		
TOTAL COSTOS DE VENTAS	-	-
23 GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de ventas		5,700.88
Gastos de Administración	76,378.80	80,980.88
Gastos Financieros	24,062.28	13,103.84
Otras Gastos	137.70	573.70
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	102,568.92	99,469.21
24 UTILIDAD NETA	3,892.70	7,031.04
15 % Participación Trabajadores	(583.91)	(1,054.60)
Impuestos a la Renta	(2,375.26)	(1,436.08)
25 UTILIDAD LIQUIDA	933.53	4,540.32

Ing. Enrique Naula Barreiro
GERENTE GENERAL

CFA_Pérez Chávez Abad
RNC # 1960