

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA
“FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO S.A.”
POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2011

Balance General

(Expresado en dólares americanos)

Al 31 de
Notas Diciembre de
2011

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes del Efectivo	3	24,870.16
Cuentas por Cobrar no relacionados	4	56,180.70
Otras Cuentas por Cobrar	5	11,300.08
Impuestos Anticipados	6	14,639.97
Inventarios	7	677,168.78
Otros activos corrientes	8	4,731.19
Total Activo Corriente		<u>788,890.88</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Instalaciones, Mobiliario, Equipo y Vehículos		76,923.86
(-) Depreciaciones Acumuladas		-9,333.90
Total Instalaciones, Mobiliario y Equipo	9	<u>67,589.96</u>

TOTAL ACTIVOS

856,480.84

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por Pagar	10	595,244.15
Porción Corrientes Obligaciones Emitidas	11	145.10
Otras Obligaciones Corrientes	12	8,037.51
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	13	194,099.16
Anticipo de Clientes	14	54,456.21
Total Pasivos Corrientes		<u>851,982.13</u>

TOTAL PASIVOS

851,982.13

PATRIMONIO

Capital Social	15	800.00
Utilidad del Ejercicio	16	3,698.71
Total Patrimonio		<u>4,498.71</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

856,480.84

**FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO
S.A.**

Estado de Resultados

(Expresado en dólares americanos)

Al 31 de Diciembre
Notas de

2011

INGRESOS

Ventas	535,308.87
Costo de Ventas	<u>-330660.11</u>
Utilidad Bruta	<u><u>204,648.76</u></u>

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Administración y Ventas	<u>-198,923.20</u>
Utilidad antes de Participación e Impuestos	<u><u>5,725.56</u></u>

(-) Participación Trabajadores	17	858.83
(-) Impuesto a la Renta	17	1,168.02

Utilidad de Ejercicio	<u><u>3,698.71</u></u>
------------------------------	-------------------------------

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO S.A., Inicia actividades en el año 2011; se constituye en la ciudad de Quito, mediante escritura pública 1488 del 21 de Marzo del 2011 ante el Notario Trigésimo Segundo. Aprobación de Constitución de la compañía por parte de la Superintendencia de Compañías según Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.11.001452 del 30 de Marzo del 2011 Expediente No. 137757: Inscripción en el Registro Mercantil bajo el No. 1110 Tomo 142 el 4 de Abril del 2011.

El objeto de la compañía es la compra, venta, producción directa o por su contratación de productos de vestido, accesorios y aditamentos de moda al por mayor y menor.

2. PERIODO

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio económico entre el 1 de abril y el 31 de diciembre del 2011 y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

3. Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Se refiere a:

Caja	726,32
Bancos	<u>24.143,84</u>
	<u>24.870,16</u>

4. Cuentas por Cobrar no relacionados

Se compone de:

Cientes P.V.P.	6.049,71
Cientes Confeccionistas	45.061,21
Cientes Especiales	272,18
Cientes Tarjetas de Crédito	<u>4.797,60</u>
	<u>56.180,70</u>

5. Otras Cuentas por Cobrar

Se refiere a:	Cuentas de personal	192,40
	Cheques Devueltos por cobrar	464,04
	Deudores por Garantías	<u>10.643,64</u>
		<u>11.300,08</u>

6. Impuestos Anticipados

Se refiere a:	Retenciones Fuente 2011	2.613,80
	Crédito Tributario IVA	<u>12.026,17</u>
		<u>14.639,97</u>

7. Inventarios

Se compone de:	Inventario Productos Terminados	125.649,26*
	Inventario recibido en Consignación	390.882,39 **
	Inventario Suministros	104,70
	Importaciones en Tránsito	<u>160.532,43**</u>
		<u>677.168,78</u>

* Inventario de Mercadería comprada a Terceros.

** Inventario recibido en consignación, que ingresará a Inventario Productos Terminado, una vez realizado su venta y facturación. (Ingresado junto con Importaciones en Tránsito en casillero - código 1010307 Mercadería en Tránsito – en Formulario “Estado de Situación Financiera” de la Superintendencia de Compañías).

Los Inventarios se encuentran valorados por el método promedio ponderado, el que no excede el valor de mercado.

8. Otros Activos Corrientes:

Se refiere a:	Gastos pagados por anticipado	<u>4.731,19</u>
		<u>4.731,19</u>

9. Total Propiedad, Planta y Equipo

Se refiere a:

Instalaciones	5.026,32	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-251,34</u>	4.774,98
Vehículos	58.919,65	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-8.838,00</u>	50.081,65
Equipos de Computación	5.710,89	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-244,56</u>	5.466,33
Muebles de Oficina	7.267,00	
(-) Depreciación Acumulada	<u>0,00</u>	<u>7.267,00 *</u>
		<u>67.589,96</u>

Propiedad, Planta y Equipo, están valoradas a costo de adquisición. Las depreciaciones se calcularon por método de línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a lo establecido por Ley.

*Muebles de Oficina se adquirieron a finales del mes de diciembre del 2011 por tal motivo no refleja depreciación acumulada, se empezará a depreciar en enero 2012.

10. Cuentas y Documentos por Pagar:

Se compone de:	Proveedores Locales	17.751,50 *
	Proveedores del Exterior	186.610,26 **
	Mercadería en Consignación	<u>390.882,39 ***</u>
		<u>595.244,15</u>

* Facturas pendientes de cancelación de proveedores locales.

** Facturas pendientes de cancelación de proveedores del exterior.

*** Contra cuenta de mercadería recibida en consignación (Reg. cuenta Inventario).

11. Porción Corriente de Obligaciones Emitidas

Se refiere a:	Varias Cuentas por Pagar	<u>145,10</u>
		<u>145,10</u>

12. Otras Obligaciones Corrientes

Se refiere a:	Impuestos Mensuales por pagar	1.078,15
	IESS por Pagar	3.704,51
	Provisión Remuneraciones	2.396,02
	Utilidades por ganar 15% Trab.	<u>858,83</u>
		<u>8.037,51</u>

13. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Se refiere a:	Préstamo Lucía Rodríguez	84.099,16
	Préstamo Jolasur	70.000,00
	Préstamo Diego Ordoñez	<u>40.000,00</u>
		<u>194.099,16</u>

14. Anticipo de Clientes

Se refiere a:	Hotel Oro Verde	30.532,86
	Chaide y Chaide	10.000,00
	Promodan	11.878,44
	Anticipo Otros Clientes	<u>2.044,91</u>
		<u>54.456,21</u>

15. Capital Social 800,00

El capital pagado, está dividido en 800 acciones con un valor de U\$ 1 cada una.

16. Utilidad de Ejercicio 3.698,71

Utilidad del Ejercicio luego de Participación a Trabajadores y de Impuesto a la Renta; y antes de cálculo de Reserva Legal y Diferencia Salario Digno.

17. Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta

Se determinan las cifras correspondientes a participación de trabajadores e impuesto a la renta, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2011:

Utilidad Contable	5.725,56
15% Participación Trabajadores	<u>858,34</u>
Base de Impuesto a la Renta	4.866,73
24% Impuesto a la Renta	<u>1.168,02</u>

Henry Cordonez Flores
CONTADOR GENERAL
REG. 17-05024