

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA
"FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO S.A."
POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2012

Balance General

(Expresado en dólares americanos)

	Notas	Al 31 de Diciembre de 2012
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	3	20,048.40
Cuentas por Cobrar no relacionados	4	35,162.53
Otras Cuentas por Cobrar	5	13,057.85
Impuestos Anticipados	6	20,947.47
Inventarios	7	424,470.23
Otros activos corrientes	8	3,529.68
Total Activo Corriente		517,216.16
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Instalaciones, Mobiliario, Equipo y Vehículos		77,053.31
(-) Depreciaciones Acumuladas		-24,356.92
Total Instalaciones, Mobiliario y Equipo	9	52,696.39
TOTAL ACTIVOS		569,912.55
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar	10	350,775.05
Otras Obligaciones Corrientes	11	14,350.51
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	12	234,461.40
Anticipo de Clientes	13	1,768.43
Total Pasivos Corrientes		601,355.39
TOTAL PASIVOS		601,355.39
PATRIMONIO		
Capital Social	14	800.00
Reserva Legal	15	369.87
Ganancias Acumuladas	16	3,094.33
Utilidad (pérdida) del Ejercicio	17	-35,707.04
Total Patrimonio		31,442.84
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		569,912.55
FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO		

S.A.

Estado de Resultados

(Expresado en dólares americanos)

Al 31 de Diciembre
Notas de**2012****INGRESOS**

Ventas	919,537.06
Costo de Ventas	-610,349.80
Utilidad Bruta	<u>309,187.26</u>

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Administración y Ventas	-344,894.3
-----------------------------------	------------

Utilidad(Pérdida) de Ejercicio**-35,707.04****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 enero y el 31 de diciembre del 2012 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	278.87
Bancos	<u>19,769,53</u>
	<u>20,048,40</u>

4. Cuentas por Cobrar no relacionados

Se compone de:

Cientes P.V.P.	9.683,71
Cientes Confeccionistas	22.209,24
Cientes Especiales	2.259,70
Cientes Tarjetas de Crédito	<u>1.009,88</u>
	<u>35.162,53</u>

5. Otras Cuentas por Cobrar

Se refiere a:	Cuentas de personal	1.084,31
	Cheques Devueltos por cobrar	363,77
	Fondos a justificar	95,15
	Otras cuentas por cobrar	113,80
	Deudores por Garantías	<u>11.400,82</u>
		<u>13.057,85</u>

6. Impuestos Anticipados

Se refiere a:	Retenciones Fuente 2011	2.613,80
	Retenciones Fuente 2012	8.233,02
	Crédito Tributario IVA	<u>10.100,65</u>
		<u>20.947,47</u>

7. Inventarios

Se compone de:	Inventario Productos Terminados	201.999,28*
	Inventario recibido en Consignación	221.355,66 **
	Inventario Suministros	482,04
	Importaciones en Tránsito	<u>633,25**</u>
		<u>424.470,23</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>3.529,68</u>
		<u>3.529,68</u>

9. Total Propiedad, Planta y Equipo

Se refiere a:

Instalaciones	5.026,32	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-754,02</u>	4.272,30
Vehículos	58.919,65	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-20.622,00</u>	38.297,65
Equipos de Computación	6.193,29	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-2.295,16</u>	3.898,13
Muebles de Oficina	6.914,05	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-685,74</u>	<u>6.228,31</u>
		<u>52.696,39</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.

10. Cuentas y Documentos por Pagar:

Se compone de:	Proveedores Locales	97.208,41	*
	Proveedores del Exterior	32.210,98	**
	Mercadería en Consignación	<u>221.355,66</u>	***
		<u>350.775,05</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. Otras Obligaciones Corrientes

Se refiere a:	Impuestos Mensuales por pagar	1.573,70
	IESS por Pagar	4.296,41
	Provisión Remuneraciones	<u>8.480,40</u>
		<u>14.350,51</u>

12. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Se refiere a:	Préstamo Lucía Rodríguez	123.579,73
	Préstamo Jolasur	70.000,00
	Préstamo Diego Ordoñez	40.000,00
	Varias cuentas por pagar	<u>881,67</u>
		<u>234.461,40</u>

13. Anticipo de Clientes

Se refiere a:	Isabel Dueñas	355,08
	Huertos Uzhupud	487,85
	Nora Vasquez	924,00
	Anticipo Otros Clientes	<u>1,50</u>
		<u>1.768,43</u>

14. Capital Social 800,00

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

15. Reserva Legal 369,87

Reserva calculada de utilidad del periodo 2011.

16. Ganancias Acumuladas 3.094,33

Correspondientes a utilidad periodo 2011

17. Utilidad (pérdida) de Ejercicio -35.707,04


Henry Cordonez Flores
CONTADOR GENERAL
REG. 17-05024