

## COMERCIAL TORRES DEL HOGAR SANTOGA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

### INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

*Nombre de la Compañía:* **COMERCIAL TORRES DEL HOGAR SANTOGA S.A.**

*Expediente:* **142060**

*Nombre del Representante Legal:* **YANCO SANDRO TORRES GALARZA**

*Fecha de Constitución:* **12 DE SEPTIEMBRE/2011**

*REG.MERCANTIL:* **18.126 6 DE OCTUBRE DEL 2011**

*Domicilio legal:* **GUAYAQUIL**

*Dirección:* **COOP. JARDINES DEL SALADO SL- 6 MZ 216ª**

*Lugar donde opera la Compañía:* **GUAYAQUIL**

*Actividad Principal:* **VENTA DE COLCHONES AL POR MENOR**

*Correo Electrónico:* **[Torresdelhogar@hotmail.com](mailto:Torresdelhogar@hotmail.com)**

*Teléfono:* **042870796**

*MONEDA:* **DÓLAR**

*FECHA DE APROV. DEL BALANCE:* **28 DE Marzo del 2013**

**BALANCE**

SANTOGA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

**ANTECEDENTES:**

*SANTOGA S.A., Tiene como actividad económica principal la venta de colchones y textiles al por menor, dentro y fuera del Cantón Guayaquil.*

*A continuación se detallan las cuentas que intervinieron en la elaboración de estos Informes*

**PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

*El efectivo o Equivalente de Efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos de las ventas que se realizan diariamente y recaudaciones de las ventas a crédito, se continuara de la misma manera, con los controles existentes.*

**CUENTAS POR COBRAR.-** *Las cuentas y documentos por cobrar son Activos financieros En el Caso de Santoga S. A. la política de crédito es de 90 días y se ha incrementado el control de selección de clientes para el crédito, como asegurándose que tenga casa propia , se les hace firmar un documento con toda la información del cliente como, dirección , teléfono, referencia y también la nota de pedido, El riesgo de crédito se considera bajo pero se realizarán e implementarán análisis periódicos de recuperabilidad de cada uno de los crédito.*

**INVENTARIOS.-** *Los inventarios físicos se realizan mensualmente, y serán medidos al costo a la fecha de cierre de los Estados Financieros, la Compañía lleva sus inventarios en Excel,*

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** *La compañía no tiene activos de valor considerable, al momento solo cuenta con sus Equipos de Oficina, computación y un vehículo.*

SANTOGA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

**CUENTAS POR PAGAR.-** *Por tratarse de pocos proveedores no se necesita incrementar ningún otro control, estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da de baja con cheque a treinta días plazo.*

**COSTOS.-** *En este caso el costo es el precio de compra del producto y a este le sumamos los sueldos y beneficios de los empleados y demás gastos de ventas, estos costos pueden medirse con fiabilidad.*

*La Compañía cuenta con programa contable y se llevan controles en Excel*

#### CONTROL INTERNO

- *Toda compra se registra con orden pago y esta se da de baja con cheque*
- *Todas las compras deben tener factura con sus respectiva retención*
- *Las facturas se reciben hasta cinco días después de emitida la factura*
- *Las retenciones se entregan al momento de recibir la factura o hasta cinco días después de emitida la factura*
- *Se están haciendo provisiones de Beneficios Sociales mensualmente*
- *El personal está afiliado*
- *La empresa cuenta con su libro Social con toda la información Legal*

SNATOGA SA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2013

DETALLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

	<u>2.013,00</u>	<u>2.012,00</u>
<b>ESTADO DE SITUACIONN FINANCIERA</b>		
<b>ACTIVO</b>		
ACTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO	1.473,13	422,08
Cuentas por cobrar	20.066,83	18.394,77
(-) Provisión para incobrables	(166,78)	(166,78)
Inventario	56.978,00	55.516,56
Total activo corriente	<u>78.351,18</u>	<u>74.166,63</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Muebles y enseres	150,00	150,00
Maquinaria y Equipo		
Vehículo	3.249,50	3.249,50
Equipo de computación	900,00	900,00
(-) Depreciaciones acumuladas	<u>(1.550,63)</u>	<u>(585,76)</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>2.748,87</u>	<u>3.713,74</u>
<b>PASIVO</b>		
Proveedores	(32.194,69)	(29.116,53)
Otros pagos	(6.852,19)	(12.136,77)
Participación a trabajadores	(258,35)	(432,20)
Otras obligaciones por pagar corrientes	(322,08)	(585,14)
I.RENTA		
Otras obligaciones no corrientes		

	<u>(37.262,80)</u>	<u>(32.541,73)</u>
TOTAL PASIVO	(76.890,11)	(74.812,37)
PATRIMONIO		
Capital social	(800,00)	(800,00)
Reserva Legal	(239,55)	(239,55)
Utilidades acumuladas		
resultados Acumulados Adopción a NIIF	(2.028,45)	(350,84)
Utilidades del ejercicio	(1.141,94)	
TOTAL DEL PATRIMONIO	(4.209,94)	(1.390,39)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>(81.100,05)</u>	<u>(76.202,78)</u>

SANTOGA S.A.

NOTAS A LSO ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013

2- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

	Al 31 de Diciembre	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ventas	237.375,32	148.467,39
Costo	-232.039,07	(144.002,30)
Gastos	-2.454,90	(2.742,72)
utilidad Operacional	2.881,35	1.722,37
Participación Trabajadores	432,20	(258,35)
Imp. Renta	585,14	(322,08)
Utilidad Ejercicio	<u>1.864,01</u>	<u>1.141,94</u>

CEMATOR

NOTAS A LSO ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013

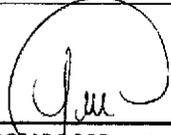
3- FLUJO DE EFECTIVO

**SANTOGA S.A.**  
**RUC 0992733063001**  
**FLUJO DE EFECTIVO SANTOGA S .A 2012- 2013**

FUENTES Y USOS MONETARIOS  
FUENTES Y USOS NO MONETARIOS

BALANCE GENERAL	2.012,00	2.013,00	VARIACION	FUENTES	USOS
Caja y Bancos	422,08	1.473,13	1.051,05		
Inversiones temporales	-	-	-		
Cuentas por cobrar	18.394,77	20.066,83	1.672,06		1.672,06
(-) Provisión para incobrables	(166,78)	(166,78)	-	-	
Inventario	55.516,56	56.978,00	1.461,44		1.461,44
Muebles y enseres	150,00	150,00	-		
Maquinaria y Equipo			-		
Vehículo	3.249,50	3.249,50	-		-
Equipo de computación	900,00	900,00	-		
Otros Activos Fijos			-		
(-) Depreciaciones acumuladas	(585,76)	(1.550,63)	(964,87)	964,87	
Valores en garantía			-		
Proveedores	(29.116,53)	(32.194,69)	(3.078,16)	3.078,16	
Otros pagos	(12.136,77)	(6.852,19)	5.284,58		5.284,58
Participación a trabajadores	(432,20)	(258,35)	173,85		173,85
Otras obligaciones por pagar corrientes I.RENTA	(585,14)	(322,08)	263,06		263,06

Otras obligaciones no corrientes	(32.541,73)	(37.262,80)	(4.721,07)	4.721,07	
Cheques fechados			-	-	
Capital social	(800,00)	(800,00)	-	-	
Reserva Legal	(239,55)	(239,55)	-	-	
Otras Reservas			-	-	
Utilidades acumuladas	(350,84)	(2.028,45)	(1.677,61)		
resultados Acumulados Adopción a NIIF			-		
Utilidades del ejercicio		(1.141,94)	(1.141,94)		
Ventas		148.467,39	148.467,39	148.467,39	
Otros Ingresos			-	-	
Costos		(144.002,30)	(144.002,30)		144.002,30
Gastos		(2.742,72)	(2.742,72)		2.742,72
Depreciación de Activos fijos			-	-	
Gastos no Deducibles			-	-	
- 15% Participación de Trabajadores		(258,35)	(258,35)		258,35
- Impuesto a la Renta		(322,08)	(322,08)		322,08
			-	-	
	1.677,61	1.141,94			

  
 ELABORADO POR

157.231,49	156.180,44
	1.051,05

**NOTA** En este Estado de Flujo nos demuestra el movimiento de dinero que hubo durante el periodo.

SANTOGA S.A.

NOTAS A LSO ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013

4 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Al 31 de Diciembre	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Capital	800	800
Reserva Legal	239,55	239,55
Utilidades acumuladas	2.028,45	350,84
Utilidades del ejercicio	<u>(1.141,94)</u>	<u>                    </u>