

ESTÉTICA MARCIA GAIBOR Y ASOCIADOS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

ESTÉTICA MARCIA GAIBOR Y ASOCIADOS S.A. se encuentra ubicada en la Av. República de El Salvador N34-127 y Suiza, constituida mediante Escritura Pública de la Notaria de fecha Octubre 11 de 2011, inscrita en la superintendencia de Compañías el día 09 Noviembre del 2011 bajo el registro No. SC.IJ.DJC Q.11.004982. Su objeto social es la "Prestación de servicios de cosmética, tratamientos y prótesis capilares y faciales"

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales Políticas Contables

Las principales políticas contables utilizadas se resumen como sigue

- a. Los estados financieros son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF
- b. El registro y presentación de las operaciones se han llevado en forma consistente y por consiguiente refleja con veracidad la situación financiera al 31 de diciembre del 2012.

NOTA No. 3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Asciende a \$ 5.646,06 y está conformado por:

Bancos

NOTA No. 4 Activos Financieros

Asciende a \$ 47.708,15 y está conformado por:

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados .. \$53.009,06

(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro \$ 5.300,91

NOTA No. 5 Activos por Impuestos Corrientes

Asciende a \$ 12.190,83 y está conformado por:

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)

NOTA No. 6 Activos no Corrientes

Asciende a \$ 27.036,20 y está conformado por:

Muebles y Enseres \$ 14.304,01

Maquinaria y Equipo \$ 14.601,96

Equipo de Computación. \$ 279,69

(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo..... \$ 2.149,46

NOTA No. 7 Cuentas y Documentos por Pagar

Asciende a \$ 10.827,07 y está conformado por:

Cuentas y Documentos por Pagar Locales

NOTA No. 8 Provisiones

Asciende a \$ 4.674,48 y está conformado por:

Provisiones Locales

NOTA No. 9 Otras Obligaciones Corrientes

Asciende a \$ 6.171,03 y está conformado por:

Con la administración tributaria. \$ 1.037,45

Con el I.E.S.S. \$ 3.304,51

Participación Trabajadores por Pagar... ..\$ 1.829,07

NOTA No. 10 Patrimonio

Está conformado por:

Capital Suscrito o Asignado... ..\$ 800,00

Reservas... ..\$ 1.036,47

(-) pérdidas acumuladas... ..\$ 35.753,36

Utilidad del Ejercicio... ..\$ 10.364,72

NOTA No. 11 Ingresos de Actividades Ordinarias

Asciende a \$697.206,31 y está conformado por

Prestación de Servicios

NOTA No. 12 Costos de Ventas y Producción

Asciende a \$144.960,87 y está conformado por:

Compras netas locales de bienes no producidos por la sociedad

NOTA No. 13 Gastos de Ventas

Asciende a \$163.655,24 y está conformado por:

Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones... ..\$ 121.070,92

Aportes a la Seguridad Social... ..\$ 16.638,93

Beneficios Sociales e Indemnizaciones... ..\$ 25.945,39

NOTA No. 14 Gastos Administrativos

Asciende a \$292.257,89 y está conformado por:

Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones.....	\$ 18.780,00
Aportes a la Seguridad Social.....	\$ 2.612,80
Beneficios Sociales e Indemnizaciones.....	\$ 839,50
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales.....	\$ 21.176,03
Mantenimiento y reparación.....	\$ 9.411,08
Arrendamiento operativo.....	\$ 54.700,00
Comisiones.....	\$ 21.071,86
Promoción y publicidad.....	\$ 142.772,30
Combustibles.....	\$ 880,99
Transporte.....	\$ 10.421,26
Gastos de viaje.....	\$ 1.931,98
Agua, energía, luz y telecomunicaciones.....	\$ 5.497,63
Impuesto, contribuciones y otros.....	\$ 13,00
Depreciaciones.....	\$ 2.149,46

NOTA No. 15 Otros Gastos

Asciende a \$84.138,52 y está conformado por:

Otros Gastos



Fátima Chafía
Contadora
Reg. No. 17-037102

