

ESTÉTICA MARCIA GAIBOR Y ASOCIADOS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

ESTÉTICA MARCIA GAIBOR Y ASOCIADOS S.A. se encuentra ubicada en la Av. Río Coca E10-35 e Isla Firzón, constituida mediante Escritura Pública de la Notaría de fecha Octubre 11 de 2011, inscrita en la Superintendencia de Compañías a día 09 Noviembre del 2011 bajo el registro No. SC110000711094882. Su objeto social es la "Prestación de servicios de cosmética, tratamientos y prótesis capilares y faciales".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015

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 2015.

NOTA No. 3 Activos Corrientes

Asiéndole a \$ 58.022,77 y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de efectivo.....	\$ 12.753,84
Documentos y cuentas por pagar a corto plazo relacionados.....	\$ 28.246,24
Otras cuentas por cobrar.....	\$ 2.000,00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA).....	\$ 4.504,27
Crédito tributario a favor del sujeto activo (IVA).....	\$ 7.538,27

NOTA No. 4 Activos no Corrientes

Asciende a \$ 24,454,40 y esta conformado por:

Muebles y Enseres	\$ 14,524.01
Maquinaria y Equipo	\$ 24,071.00
Equipo de Computación	\$ 1,903.31
(-) Depreciación Acumulada: Fija, planta y equipo	\$ 10,992.72

NOTA No. 5 Pasivos Corrientes

Asciende a \$ 5,597,16.42 y esta conformado por:

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	\$ 1,935.68
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 25,519.61
Otras cuentas y documentos por pagar	\$ 3,171.87
Participación trabajadores por Pagar	\$ 6,336.65
Crédito F.S.S.	\$ 2,887.24
Provisiones	\$ 15,671.30

NOTA No. 6 Patrimonio

Está conformado por:

Capital Suscrito o Asignado	\$ 900.00
Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	\$ 24,315.22
(-) Pérdidas acumuladas	\$ 33,753.36

Utilidad del Ejercicio:

\$ 36.679.93

NOTA No. 7 Ingresos de Actividades Continuas

Ascende a \$ 344.308.97 y está conformado por:

Prestación de Servicios

NOTA No. 8 Costos de Ventas

Ascende a \$137.531,21 y está conformado por:

Compra de los locales de bienes no producidos por la sociedad

NOTA No. 9 Gastos de Ventas

Ascende a \$694.830,68 y está conformado por:

Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones.....\$ 176.194,03

Aportes a la Seguridad Social.....\$ 38.213,57

Pensionés Sociales e Indemnizaciones.....\$ 31.075,32

Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales.....\$ 27.762,72

Promoción y publicidad.....\$ 117.281,15

Transporte.....\$ 3.436,68

Combustibles y lubricantes.....\$ 66.40

Gastos de viaje.....\$ 8.916.33

Depreciaciones.....\$ 2.700,20

Amenidades operativas.....\$ 69.820.00

Suministros, herramientas, materiales y repuestos.....	S	18.341,89
Mantenimiento y reparaciones.....	\$	6.782,26
Impuestos, contribuciones y otros.....	\$	374,69
Servicio de postal.....	\$	15.979,32
Otros.....	S	133.056,59
Costos de transacción.....	S	740,18
Intereses con instituciones financieras.....	\$	2.745,13
Otros.....	S	47.321,97



Fátima Graña
Contadora
Reg. No. 17-337102