

REPRESENTACIONES HOSPITALARIAS IMPORTACIONES RHOSEIM CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Saldo al 31 de diciembre de 2013

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Es establecimiento y Últimas reformas importantes a su estatuto social

La compañía se constituyó como REPRESENTACIONES HOSPITALARIAS IMPORTACIONES RHOSEIM CIA. LTDA, el 16 de julio de 1966. Su objeto social principal es la venta al por mayor y menor de cosméticos. La compañía posee un capital social de US\$ 4.000,00

Las siguientes son políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos con las Normas Internacionales de Información Financiera

Domicilio Principal

La sede del domicilio legal de la compañía está ubicada en la Av. América N35-19 y la calle Francisco Hernández

NOTA 2. PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

1. Declaración de cumplimiento con las NIIF -

A partir del 1 de enero de 2012, los estados financieros de la Compañía fueron preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, de acuerdo con las disposiciones contenidas en la Resolución No.08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador. Las NIIF utilizadas en la preparación de estos estados financieros corresponden a la última versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el IASB, de conformidad con el instructivo No.3C.DS.G.09.006 emitido por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador.

2. Cumplimiento con las NIIF -

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y 2011, así como al 1 de enero del 2011 (fecha de transición); incluyen además los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2012 y 2011. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la última traducción vigente de las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

NOTA 3 - Detalle de cuentas

| | A 31 de diciembre 2012 | A 31 de diciembre 2011 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES | | |
| Caja Chica Quito | 570,27 | 427 |
| Caja Chica Contabilidad | 34,75 | 35 |
| Caja Chica Cuzcoque | | 260 |
| Caja Chica GONZALO LUIS | | 50 |
| Caja Chica Andres Morochó | | 171 |
| Banco Pichincha 707707-7 | | 0 |
| Banco Pichincha 754059-2 | 11.361,77 | 150.534 |
| Banco Pichincha 57100229-0 | 476,01 | 0 |
| Cuenta de Ahorros Pichincha 3682361308 | 118.850,45 | 13.815 |
| Banco Guayaquil 412610027 | 14.764,44 | 10.215 |
| Banco Pichincha Miami | 10.088,00 | 0 |
| Inventarios | 85.123,70 | 85.124 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 214.899,40 | 270.300 |

| | Al 31 de diciembre 2013 | Al 31 de diciembre 2012 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| NOTA 6. DEUDORES COMERCIALES | | |
| Cuentas | 351,586.66 | 246,923 |
| TOTAL DEUDORES COMERCIALES | 351,586.66 | 246,923 |
| NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | |
| Cuentas por cobrar empleados | 20,378.63 | 2,768 |
| Otras cuentas por cobrar | | 0 |
| Amortizaciones activas | 81,778.64 | 36,147 |
| Depositos en Garantía | 30,008.00 | 30,000 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 132,165.27 | 69,115 |
| NOTA 7. INVENTARIO | | |
| Inventarios | 112,284.09 | 19,419 |
| TOTAL INVENTARIO | 112,284.09 | 19,419 |
| NOTA 9. IMPUESTOS ANTICIPADOS | | |
| Credito a las autoridades de IT | 20,525.30 | 41,547.00 |
| Credito a las autoridades de IGA | 51,807.04 | 51,147.00 |
| Impuesto Diferido de Divisa | 25,442.05 | 0.00 |
| TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS | 118,364.39 | 94,694.00 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 988,234.81 | 708,921.08 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| Saldo Inicial | 187,349.88 | 188,830.88 |
| Aumentos | | 0.00 |
| (-) Depreciación del periodo | -95,025.61 | -97,863.90 |
| Saldo final | 92,324.27 | 90,966.98 |
| NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | |
| Muebles Oficina | 14,633.40 | 14,633.40 |
| Equipo de Computación | 4,360.18 | 3,963.19 |
| Vehículos | 135,929.25 | 135,929.29 |
| Terrenos | 25,396.00 | 25,396.00 |
| Subtotal propiedades planta y equipo | 180,318.83 | 180,921.88 |
| Depreciación acumulada | -95,025.61 | -97,863.90 |
| TOTAL NETO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 90,314.27 | 89,815.90 |
| NOTA 10. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| Activo por impuesto diferido | 2,329 | 2,329 |
| TOTAL ACTIVO IMPUESTOS DIFERIDOS | 2,329 | 2,329 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 92,641 | 91,245 |
| TOTAL ACTIVO | 1,081,075.42 | 807,166 |
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |

| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| NOTA 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS | | |
| Cuentas Opciones | 13,334.70 | 0 |
| Préstamo Banco de Guayaquil | 43,437.00 | 19,141 |
| Préstamo Banco Pichincha | 5,114.40 | 60,439 |
| Préstamo OTRAS | | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 61,886.10 | 79,580.39 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 12. PROVEEDORES | | |
| Proveedores Nacionales | 183,345.41 | 155,202 |
| Proveedores Exterior | 121,015.10 | 99,070 |
| Provisión Proveedores | 15,940.00 | 0 |
| TOTAL PROVEEDORES | 320,300.51 | 254,272 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | |
| Otras cuentas por pagar Dólar | 30,000.00 | 30,000 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 30,000 | 30,000 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 14. ANTICIPOS CLIENTES | | |
| Anticipo clientes | 262,764.45 | 100,522 |
| TOTAL ANTICIPOS CLIENTES | 262,764.45 | 100,522 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 15. OBLIGACIONES FISCALES | | |
| Retención IVA | | 0 |
| Impuesto Renta Cia. | 25,711.20 | 0 |
| ISR por Pagar | 155,122.25 | 1,330 |
| TOTAL OBLIGACIONES FISCALES | 180,833.45 | 1,330.00 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 16. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR | | |
| Obligaciones Laborales | 35,009.57 | 25,366 |
| TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR | 35,009.57 | 25,366 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 703,575.55 | 671,268.70 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 17. PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO | | |
| Préstamo Banco Pichincha | | 0 |
| TOTAL PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO | | 0 |
| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
| NOTA 18. CUENTAS POR PAGAR LP | | |

| | | |
|--|--|----------|
| Cuentas por pagar socios LP | | 0 |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LP | | 0 |

| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| NOTA 19. OBLIGACIONES LABORALES LP | | |
| Provisión Jubilación Patronal | 15,068.50 | 14,120 |
| Provisión Desahucio | 12,047.44 | 10,000 |
| TOTAL OBLIGACIONES LABORALES LP | 27,106 | 24,210 |

| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| NOTA 20. PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Pasivos por impuestos diferidos | | 0 |
| TOTAL PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | | 0 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 27,106.00 | 24,210 |
| TOTAL PASIVO | 130,791.61 | 100,479 |

| | Ai 31 de diciembre 2013 | Ai 31 de diciembre 2012 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PATRIMONIO | | |
| Capital Social | 40,000.00 | 4,000 |
| Aporte Futuras Capitalizaciones | 11,467.23 | 11,467 |
| Reserva Legal | 3,364.21 | 3,364 |
| Reserva Facultativa | 979.02 | 979 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 219,113.54 | 105,962 |
| Superavit revaluación PPyE | 49,363.50 | 49,364 |
| Resultados acumulados adopción NIIF primera vez | -95,171.56 | -95,172 |
| Resultados del año 2010 | | 34,254 |
| Resultados del año 2011 | | 26,787 |
| Resultados del año 2012 | 91,167.87 | 80,545 |
| TOTAL PATRIMONIO | 300,233.81 | 211,605 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 1,061,078.42 | 807,184 |

NOTA 26. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

NOTA 27. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre de 2013 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 07 de abril de 2014 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.



Edita Orta
CONTADORA GENERAL
RHOSEIM CIA. LTDA.