

**LAFAYETTE (DOUMET) CIA LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**1 Ente Reportante**

La Compañía fue constituida el 04 de Enero de 1977, con el nombre de LAFAYETTE (DOUMET) COMPAÑIA LTDA  
 Su objeto social lo constituye principalmente la comercialización, al por menor y mayor de Productos textiles

**2 Principales Políticas Contables**

**2,1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos**

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos de causacion de transferencia de productos  
 Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo o gasto.

**2,2 Inventarios y Costos de ventas**

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control de inventario permanente registrandose las entradas al costo de adquisicion o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

**2,3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisicion, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisicion, de acuerdo con la vida util estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :**

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| Maquinarias y Equipos | 10 años |
| Equipo de oficina     | 10 años |
| Equipo de Computación | 3 años  |

**3 Disponible en Caja Y Bancos**

El siguiente es un detalle del disponible,

|                            | Año 2013      | Año 2012      |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Efectivo en Caja           |               |               |
| Caja Chica                 | 100,00        | 80,00         |
| Bancos Pacificos Cta Cte   | 387,53        | 424,04        |
| <b>Total Caja y Bancos</b> | <b>487,53</b> | <b>504,04</b> |

**4 Inventario de mercaderías**

Inventario de Mercaderías

Total Inventarios de mercaderías

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 5.260,20        | 2.663,72        |
| <b>5.260,20</b> | <b>2.663,72</b> |

**5 Impuestos Anticipados**

Credito Tributario Anticipos Impto. Renta  
 Credito Tributario por IVA

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 95,50           | 46,47           |
| 1.658,64        | 1.048,01        |
| <b>1.754,14</b> | <b>1.094,48</b> |

**Total Impuestos Anticipados**

**6 Pagos Anticipados**

Deposito en Garantia

|               |               |
|---------------|---------------|
| 700,15        | 700,15        |
| <b>700,15</b> | <b>700,15</b> |

**Total Pagos Anticipados**

**Total Activo Corriente**

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| <b>8.202,02</b> | <b>4.962,39</b> |
|-----------------|-----------------|

**7 Propiedad, Planta y Equipo**

A continuación se presenta un detalle

Muebles & Enseres

Instalaciones

Dep Acum de Activos Fijos

| Año 2013   | Año 2012   |
|------------|------------|
| Costos     | Costos     |
| 788,62     | 788,62     |
| 4.514,69   | 4.514,69   |
| (3.960,31) | (3.508,87) |

**Total Activos Fijos**

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| <b>1.343,00</b> | <b>1.794,44</b> |
|-----------------|-----------------|

**Total Propiedad, Planta y Equipo**

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| <b>1.343,00</b> | <b>1.794,44</b> |
|-----------------|-----------------|

**TOTAL ACTIVOS**

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| <b>9.545,02</b> | <b>6.756,83</b> |
|-----------------|-----------------|

**CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS**

**8 Cuentas Por Pagar**

Cuentas Por Pagar Proveedores

Cuentas Por Pagar varios

**Total Cuentas Por pagar**

| Año 2013        | Año 2012      |
|-----------------|---------------|
| 2.536,35        |               |
| 679,56          | 313,22        |
| <b>3.215,91</b> | <b>313,22</b> |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>9 Participacion de Trabajadores</b>                  |                      |                      |
| 15 % Participacion de Trabajadores                      | 106,99               | 118,65               |
| <b>Total Participacion Trabajadores</b>                 | <b>106,99</b>        | <b>118,65</b>        |
| <b>10 Obligaciones Fiscales por Pagar SRI</b>           |                      |                      |
| Retenciones por pagar                                   | 53,56                | 134,87               |
| Impuestos a la Renta                                    | 137,46               | 157,35               |
| <b>Total Obligaciones SRI</b>                           | <b>191,02</b>        | <b>191,02</b>        |
| <b>11 Obligaciones por pagar al IESS</b>                |                      |                      |
| Aportes Individuales/ personal 9,35 %                   |                      | 65,78                |
| Aportes Individuales/ personal 12,15 %                  |                      | 85,52                |
| <b>Total Obligaciones IESS</b>                          | -                    | -                    |
| <b>12 Gastos por pagar</b>                              |                      |                      |
| Obligaciones Sociales por Pagar                         |                      | 267,63               |
| <b>Total Gastos por pagar</b>                           | -                    | <b>267,63</b>        |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                    | <b>3.513,92</b>      | <b>890,52</b>        |
| <b>13 Patrimonio de los Socios</b>                      |                      |                      |
| Capital Social  | 400,00               | 400,00               |
| Aportes de Socios para Aumento de Capital               | 1.590,60             | 1.590,60             |
| Reserva Legal   | 111,08               | 111,08               |
| Reservas Facultativas                                   | 512,44               | 512,44               |
| Reservas de Capital                                     | 2.309,27             | 2.309,27             |
| Resultados (Ganancias) Acumuladas                       | 638,89               | 567,63               |
| Resultados Acumulados por Adopcion Niif por Primera vez |                      | (392,21)             |
| Utilidad Neta del Ejercicio Corriente                   | 468,82               | 515,00               |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                 | <b>6.031,10</b>      | <b>5.613,81</b>      |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>                   | <b>9.545,02</b>      | <b>6.504,33</b>      |
| <b>14 INGRESOS</b>                                      |                      |                      |
| Ventas de Netas   | Año 2013<br>9.208,60 | Año 2012<br>9.823,18 |
| Otros Ingresos Varios                                   |                      |                      |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                   | <b>9.208,60</b>      | <b>9.823,18</b>      |
| <b>15 COSTOS DE VENTAS</b>                              |                      |                      |
| Costos de Ventas  | 6.431,27             | 7.253,65             |
| <b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>                           | <b>6.431,27</b>      | <b>7.253,65</b>      |
| <b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>                         | <b>2.777,33</b>      | <b>2.569,53</b>      |
| <b>16 GASTOS DE OPERACIÓN</b>                           |                      |                      |
| Gastos Generales de Administración                      |                      |                      |
| Sueldos   | 636,00               | 584,00               |
| Beneficios Sociales                                     | 434,43               | 389,69               |
| Depreciaciones de Instalaciones                         | 451,44               | 451,47               |
| Cuotas y Suscripciones                                  | 263,12               | 296,60               |
| Otros Gastos de Administracion                          | 239,52               |                      |
| Gastos Bancarios  | 21,00                | 45,01                |
| Otros   | 18,55                | 11,78                |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>                        | <b>2.064,06</b>      | <b>1.778,53</b>      |
| <b>17 UTILIDAD NETA</b>                                 |                      |                      |
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES                          | (106,99)             | (118,65)             |
| IMPUESTO A LA RENTA                                     | (137,46)             | (157,35)             |
| <b>18 UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS A LA RENTAS</b>     | <b>468,82</b>        | <b>515,00</b>        |

  
 CPA Félix Chávez Abad  
 RNC # 28 958