

LAFAYETTE (DOUMET) CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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 causación 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 adquisición 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 adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

Maquinarias y Equipos	Años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de Computación	10 años
	3 años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Efectivo en Caja

Caja Chica

Bancos Pacificos Cta Cte

Total Caja y Bancos

4 Inventario de mercaderías

Inventario de Mercaderías

Total Inventarios de mercaderías

5 Impuestos Anticipados

Credito Tributario Anticipos Impto. Renta

Credito Tributario por IVA

Total Impuestos Anticipados

6 Pagos Anticipados

Deposito en Garantia

Total Pagos Anticipados

Total Activo Corriente

7 Propiedad, Planta y Equipo

A continuación se presenta un detalle

Muebles & Enseres

Instalaciones

Dep Acum de Activos Fijos

Total Activos Fijos

Total Propiedad, Planta y Equipo

TOTAL ACTIVOS

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

8 Cuentas Por Pagar

Cuentas Por Pagar Proveedores

Cuentas Por Pagar varios

Total Cuentas Por pagar

	Año 2014	Año 2013
Total Caja y Bancos	744,11	487,53
4 Inventario de mercaderías		
Inventario de Mercaderías	3.964,61	5.260,20
Total Inventarios de mercaderías	3.964,61	5.260,20
5 Impuestos Anticipados		
Credito Tributario Anticipos Impto. Renta	104,04	95,50
Credito Tributario por IVA	1.871,40	1.658,64
Total Impuestos Anticipados	1.975,44	1.754,14
6 Pagos Anticipados		
Deposito en Garantia	700,15	700,15
Total Pagos Anticipados	700,15	700,15
Total Activo Corriente	7.384,31	8.202,02
7 Propiedad, Planta y Equipo		
Costos	Costos	
Muebles & Enseres	788,62	788,62
Instalaciones	4.514,69	4.514,69
Dep Acum de Activos Fijos	(4.411,75)	(3.960,31)
Total Activos Fijos	891,56	1.343,00
Total Propiedad, Planta y Equipo	891,56	1.343,00
TOTAL ACTIVOS	8.275,87	9.545,02
CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS		
8 Cuentas Por Pagar		
Cuentas Por Pagar Proveedores	1.825,88	2.536,35
Cuentas Por Pagar varios		679,56
Total Cuentas Por pagar	1.825,88	3.215,91

9 Participacion de Trabajadores

15 % Participacion de Trabajadores

Total Participacion Trabajadores

57,75 106,99

57,75 106,99**10 Obligaciones Fiscales por Pagar SRI**

Retenciones por pagar

33,88 53,56

Impuestos a la Renta

104,04 137,46

Total Obligaciones SRI

137,92 191,02**TOTAL PASIVOS****2.021,55 3.513,92****13 Patrimonio de los Socios**

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

1.107,71 638,89

Resultados Acumulados por Adopcion Niif por Primera vez

Utilidad Neta del Ejercicio Corriente

223,22 468,82

TOTAL PATRIMONIO**6.254,32 6.031,10****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO****8.275,87 9.545,02**

Año 2014

Año 2013

14 INGRESOS

Ventas de Netas

5.801,60 9.208,60

Otros Ingresos Varios

TOTAL INGRESOS**5.801,60 9.208,60****15 COSTOS DE VENTAS**

Costos de Ventas

3.974,34 6.431,27

TOTAL COSTOS DE VENTAS**3.974,34 6.431,27****UTILIDAD BRUTA EN VENTAS****1.827,26 2.777,33****16 GASTOS DE OPERACIÓN**

Gastos Generales de Administración

Sueldos

638,00

Beneficios Sociales

434,43

Depreciaciones de Instalaciones

Mantenimientos

120,00

Arrendos

423,50

Depreciaciones de Instalaciones

451,44

451,44

Cuotas y Suscripciones

356,66

263,12

Otros Gastos de Administración

89,30

239,52

Gastos Bancarios

21,00

Otros

1,35

18,55

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN**1.442,25 2.064,06****17 UTILIDAD NETA**

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

(57,75)

(106,99)

IMPUESTO A LA RENTA

(104,04)

(137,46)

18 UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS A LA RENTAS

223,22

468,82

CPA Félix Chávez Abad
RNC # 1960