

FINANSYSTEM S.A.

Notas a los Estados Financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2013

NOTA No. 1 Información general

La compañía FINANSYSTEM S.A. RUC. 0992664363001 con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, constituida mediante Escritura Pública celebrada ante la Abogada Wendy Maria Vera Rios Notaria Trigésima suplente del Doctor Piero Aycart Vincenzini, Notario Titular Trigésimo del Cantón de Guayaquil el día 26 de Abril del 2010; y fue inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 30 de Abril del 2010, de fojas 42.166 a 42.166 No. 7.845 y anotada bajo el número 20.037 del repertorio. Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de diversos productos para el consumidor.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía FINANSYSTEM S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) según Resolución No. 08 G.GSC.010 de 2008.11.20.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario Periódico y su método de valoración Promedio.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se reconocen cuando se entregan o se reciben los bienes y ha cambiado su propiedad.

NOTA No. 3 Disponible

| | 2013 | 2012 |
|--------------|-------------|-------------|
| Caja- Bancos | \$ 1,971.93 | \$ 6,835.78 |

NOTA No. 4 Deudores

| | 2013 | 2012 |
|----------|-------------|-----------|
| Clientes | \$ 3,426.26 | \$ 275.49 |

Debido a las gestiones de cobro se redujo el valor cuentas por cobrar clientes y anticipos.

NOTA No. 5 Impuestos Anticipados

| | 2013 | 2012 |
|----------------------------|-----------|-------------|
| Crédito Tributario (IVA) | | \$ 895.82 |
| Crédito Tributario (Renta) | \$ 763.96 | \$ 354.79 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | \$ 763.96 | \$ 1,250.61 |

El Crédito Tributario de IVA se genera con las compras 12% y el Crédito Tributario de Renta corresponde a las retenciones efectuadas por los clientes y Anticipo cancelado en el transcurso del 2013.

NOTA No. 6 Proveedores

| | 2013 | 2012 |
|------------|------|-------------|
| Nacionales | | \$ 5,513.33 |

Las cuentas a proveedores fueron canceladas en el año 2013.

NOTA No. 7 Otras Cuentas por Pagar

| | 2013 | 2012 |
|-------------------------|-------------|-----------|
| Retención en la Fuente | \$ 283.97 | \$ 25.75 |
| Impuesto a la Renta | \$ 1,009.02 | \$ 391.28 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Total Cuentas por Pagar | \$ 1,292.99 | \$ 417.03 |

Estas obligaciones van a ser canceladas al SRI en el año 2014.

NOTA No. 8 Patrimonio

| | 2013 | 2012 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital Suscrito y Pagado | \$ 1,000.00 | \$ 1,000.00 |
| Reserva Legal | \$ 750.37 | \$ 291.72 |
| Utilidad del Ejercicio | \$ 3,118.79 | \$ 1,139.80 |
| | <u>\$ 4,869.16</u> | <u>\$ 2,431.52</u> |

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

| | 2013 | 2012 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Ingresos por ventas nacionales | \$ 81,268.40 | \$ 35,402.43 |

Las ventas aumentaron debido al incremento de ventas a Corporación El Rosado.

NOTA No. 10 Costos de Ventas

| | 2013 | 2012 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Costos de Ventas | \$ 27,459.50 | \$ 13,703.14 |
| Suministros y Materiales | \$ 8,873.87 | \$ 1,050.00 |
| TOTAL | <u>\$ 36,333.37</u> | <u>\$ 14,753.14</u> |

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de administración

| | 2013 | 2012 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Honorarios | \$ 288.91 | |
| Combustibles | \$ 2,352.56 | \$ 1,139.68 |
| Suministros y Materiales | \$ 19,978.08 | \$ 15,158.11 |
| Transporte | \$ 9,208.00 | \$ 200.65 |
| Comisiones | \$ 3,851.40 | \$ 826.18 |

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Subtotal | \$ 35,678.95 | \$ 17,324.62 |
| Seguros | \$ 599.70 | |
| Gastos de Gestión | \$ 641.53 | \$ 325.87 |
| Gastos de Viaje | \$ 467.32 | \$ 535.04 |
| Impuestos y Contribuciones | \$ 1.06 | |
| Servicios | \$ 2,960.01 | \$ 762.56 |
| TOTAL | \$ 40,348.57 | \$ 18,948.09 |

NOTA No. 12 Aprobación

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su presentación el 25 de Febrero del 2014.



Edison Arciniegas Ayala
Gerente General



Diana Lara Fiallos
Contadora