

COMOHOGAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	2012	2011
1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
Caja	37,031	26,124
Bancos	468,381	111,268
Inversiones con rendimientos menores a 90 días	-	-
Total	505,412	137,392
2 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas por cobrar comerciales:		
Tarjetas de crédito	15,726,666	12,421,601
Comisariatos y tarjetas ilimitadas	13,697,125	20,175,418
Clientes	11,787,498	460,736
Compañías relacionadas	477,993	240,799
Provisión para cuentas dudosas	(373,484)	(428,448)
Subtotal	41,315,798	32,870,106
Otras cuentas por cobrar	150,999	137,533
Otras cuentas por cobrar comerciales	-	-
Total	41,466,796	33,007,639
Corriente	41,466,796	33,007,639
No Corriente	1,988,064	1,023,132
Total	43,454,860	34,030,771
3 INVENTARIOS		
Mercadería	41,275,951	44,686,360
Productos terminados	-	-
Suministros y otros	82,907	59,626
Materia prima y materiales	-	-
Importaciones en tránsito	10,287	14,923
Total	41,369,146	44,760,909
4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	-	-
Inversiones disponibles para la venta	-	-
Inversiones mantenidas al vencimiento	-	-
Compañías relacionadas	-	-
Empleados	66,524	70,067
Otros Activos Financieros	-	-
Total	66,524	70,067

Clasificación

Corriente	66,524	70,067
No corriente	-	-
Total	66,524	70,067

5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Credito tributario Impuesto a la renta	-	164,644
Impuesto al Valor Agregado - IVA	27	27
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	-	-
Anticipo de impuesto a la renta	-	-
Total	27	164,671

5 OTROS ACTIVOS

Anticipo a proveedores del exterior - WRT World Enterprises	-	-
Anticipo a proveedores	92,897	170,987
Arrendos y concesiones pagados por anticipado	9,664,237	10,036,521
Activos biológicos	-	-
Adecuaciones a locales arrendados en curso	11,194,319	9,099,956
Otros	329,554	30,545
Total	21,281,007	19,338,009

Clasificación

Corriente	92,897	170,987
No corriente	21,188,111	19,167,022
Total	21,281,007	19,338,009

6 PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO

Terrenos	-	-
Edificaciones	3,034,481	3,135,184
Maquinaria y equipo	-	-
Muebles y enseres	95,409	83,675
Góndolas y perchas	5,283,847	3,852,165
Equipos para código de barras	-	-
Equipos de computación	203,784	168,194
Vehículos	206,132	144,562
Central hidroeléctrica	-	-
Herramientas	-	-
Equipos de oficina	-	-
Otros	-	-
Propiedades en construcción	-	-
Total	8,823,653	7,383,780

7 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Terrenos	-	-
Edificaciones	-	-
Total	-	-

8 ACTIVOS INTANGIBLES

Registros sanitarios	-	-
Marcas comerciales	-	-
Total	-	-

9 INVERSIONES EN ASOCIADAS

Inversiones en acciones	961,567	961,567
Aportes entregados para futuras capitalizaciones - Enermax S.A.	-	-
Anticipo para adquisición de acciones	-	-
Total	961,567	961,567

10 PRÉSTAMOS

No garantizados - al costo amortizado:

Préstamos bancarios	(6,875,000)	-
Préstamos de accionistas	-	-
Préstamos con organismos multilaterales	(2,545,066)	(2,513,002)
Préstamos de compañías relacionadas	-	-

Garantizados - al costo amortizado:

Préstamos bancarios	-	-
Préstamos accionistas	-	-
Préstamo con organismo multilateral	-	-
Partes relacionadas	-	-
Total	(9,420,066)	(2,513,002)

Clasificación:

Corriente	(2,545,066)	(2,513,002)
No corriente	(6,875,000)	-
Total	(9,420,066)	(2,513,002)

Comprobación

- -

11 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Proveedores locales	(2,104,552)	(2,513,419)
Proveedores del exterior	(99,690)	(4,962)
Compañías relacionadas	(23,121,171)	(30,431,575)
Dividendos por pagar	(0)	-
Otras cuentas por pagar	(1,518,401)	(1,210,845)
Anticipo de clientes	-	-
Total	(26,843,814)	(34,160,801)

12 IMPUESTOS

Pasivos por impuestos corrientes:

Impuesto a la renta por pagar	(1,708,902)	(1,967,473)
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones de IVA	(997,872)	(62,906)
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	(210,485)	(125,328)
Provisión impuesto a la salida de divisas - ISD (2)	-	-
Total	(2,917,260)	(2,155,707)

13 OBLIGACIONES ACUMULADAS

Participación a trabajadores	(2,093,715)	(2,117,465)
Bonificación a ejecutivos	(550,649)	(536,416)
Beneficios sociales	(614,725)	(483,953)
Otras Porvisiones	-	-
Total	(3,259,089)	(3,137,834)

14 PROVISIONES

Retiro de activos	-	-
Provisiones por contingencias fiscales	-	-
Provisión por contrato oneroso	-	-
Total	-	-

Clasificación:

Corriente	-	-
No corriente	-	-
Total	-	-

16 OTROS PASIVOS

Otros pasivos	-	-
Arrendos cobrados por anticipado relacionadas	-	-
Arrendos cobrados por anticipado otros	-	-
Otros ingresos diferidos	-	-
Anticipos de clientes	-	-
Garantías cobradas	-	-
Total	-	-

Clasificación:

Corriente	-	-
No corriente	-	-
Total	-	-

Comprobación

- -

17 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Pasivos financieros mantenidos para negociar	-	-
Pasivos financieros designados como registrados al valor razonable con cambios en resultados	-	-
Total	-	-

Clasificación:

Corriente	-	-
No corriente	-	-
Total	-	-

16 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Jubilación patronal	(2,066,482)	(1,640,181)
Bonificación por desahucio	(844,290)	(688,320)
Total	(2,910,772)	(2,328,501)

17 PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

(813,521)	(813,521)
------------------	------------------

18 INGRESOS:

Ventas netas	(95,473,371)	(81,337,621)
Comisariatos	-	-
Arriendos y concesiones	-	-
Transporte	-	-
Otros	(907,408)	(661,100)
Total	(96,380,780)	(81,998,721)

19 COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Costo de ventas	57,510,646	48,548,207
Gastos de administración y ventas	22,744,214	18,452,697
Participación a trabajadores y bonificación ejecutivos	2,631,086	2,653,848
Otros gastos		
Total	82,885,947	69,654,752



Patricio Teran Villalba
GERENTE CONTABILIDAD
RUC. No. 1704488731001
REG. No. 17855