

KOI ECUADOR CONSULTORES DE BIENESTAR S.A

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

(ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012)

Nota 1. Actividad Económica y de Operaciones

La empresa **KOI ECUADOR CONSULTORES DE BIENESTAR S.A.**, es una Sociedad Anónima constituida el 21 de mayo de 2010, iniciando sus operaciones el 10 de Junio de 2010. El objetivo de la empresa es realizar actividades de comercialización de productos para el bienestar de las personas que los usan como un estilo de vida.

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa desarrolla su actividad a través de una oficina principal. Su domicilio legal es en Guayaquil, ubicada en la Av. Francisco de Orellana Urbanización Ciudadela Goleta Alcance Mz. 2092 villa 8; el personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de diciembre del 2012 asciende a 2.

Nota 02: Principios y Prácticas Contables

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador aplicables a entidades comerciales, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas, en lo que sea aplicable las **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por el Consejo Normativo de contabilidad.

- a) Disponible: La empresa presenta un disponible de \$ 6.286,27, este valor no posee embargo.
- b) Activo Fijo Neto: Este rubro se contabiliza al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a resultados en la medida que se van causando.

NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2013 de \$ 6.286,27 representado así:

Bancos \$ 6286.27

NOTA 4. Cuentas por Cobrar.

- a) Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de treinta días, las cuales suman \$ 13.984,91 distribuidas así:

Cientes \$ 13.984,91

NOTA 5.- Inventarios

La empresa presenta un saldo Inventarios que suman \$ 39.887,97 dólares, este rubro es valorizado al valor neto razonable y se reparte así:

Mercadería	\$ 15.976,43
Producto en proceso (caña de azúcar)	\$ 22.482,96

NOTAS 6. Activos Fijos Tangibles

Los Activos se deprecian por el método de línea recta y están distribuidos así.

Muebles de Oficina	\$ 974,54
Equipo de Computación	\$ 1.114,00
(-) Depreciación acumulada	(\$ 385,00)

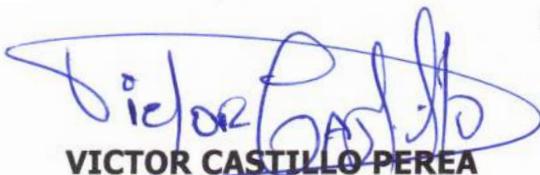
NOTAS 7. Total Pasivo Corriente

Los pasivos financieros del Grupo incluyen préstamos de Accionistas y otras Cuentas por pagar e instrumentos financieros derivados. Todos los instrumentos financieros derivados que no se designan y son efectivos como instrumentos de cobertura se contabilizan al valor razonable a través utilidades o pérdidas.

\$ 38.038,87

NOTAS 8.- Patrimonio de los Accionistas

\$ 22.759,55



VICTOR CASTILLO PEREA

RUC: 0911487247001

**BALANCE COMPARATIVO DE LA COMPAÑÍA KOI ECUADOR
CONSULTORES DE BIENESTAR S.A.**

		2012	2011	
<u>CORRIENTE</u>				
BANCO	Nota 3	6.286,27	35.491,25	- 29.204,98
CUENTA POR COBRAR	Nota 4	13.984,91	---	13.984,91
INVENTARIO	Nota 5	39.887,67	47.737,94	- 12.872,63
MATERIA PRIMA			-	
CRIDITTO TRIBUTARIO		551,76	269,67	282,09
<u>TOTAL ACTIVOS CORRIENTE</u>		<u>60.710,61</u>	<u>83.498,86</u>	- 29.204,98
<u>MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO</u>				
MUEBLES DE OFICINA		974,54	974,54	974,54
EQUIPO DE COMPUTACION		1.114,00	400,00	714,00
TOTAL		<u>2.088,54</u>	<u>1.374,54</u>	714,00
MENOS DESPRECIACION ACUMULADA		- 385,00		- 385,00
<u>TOTAL DE ACTIVOS FIJOS</u>	<u>NOTA 6</u>	1.703,54		1.703,54
<u>OTROS ACTIVOS DIFERIDOS</u>				-
TOTAL ACTIVOS		<u>62.414,15</u>	<u>84.873,40</u>	
<u>PASIVOS</u>				
CTAS POR PAGAR			-	
PRESTAMO DE ACCIONISTAS		38.038,87	49.142,26	- 11.103,39
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		213,66	213,66	
IESS POR PAGAR		233,67	932,00	- 698,98
IMP. ACUMULADO POR PAGAR		264,60	859,53	- 594,93
15 % PARATICIPACION DE TRABAJADORES		434,56	582,21	- 147,65
25% IMP. RENTA POR PAGAR		469,19	126,00	343,19
TOTAL PASIVO CORRIENTE	NOTA 7	<u>39.420,88</u>	<u>51.855,65</u>	- 12.434,77
<u>PATRIMONIO</u>				
CAPITAL		22.759,60	33.017,75	- 10.258,15
10 % RESERVA LEGAL		19.677,46	30.543,36	- 10.865,90
PERDIDA ACUMULADA		184,71	247,44	- 62,73
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-	29.791,87	- 29.791,87
		2.897,43	2.226,95	670,48
TOTAL PATRIMONIO				
TOTAL DEL PASIVO y PATRIMONIO	NOTA 8	62.414,15	84.873,40	- 22.692,92