

KOI ECUADOR CONSULTORES DE BIENESTAR S.A
RUC 0908571342001

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
(ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013)

NOTA 1.- Actividades Económicas 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 2013, 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 Goleta Alcance Mz. 2092 villa 8; el personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de diciembre del 2013 ascienden a 2.

NOTA 2.- 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 \$ **1.511,56** dólares, 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 2014 de \$ **1.511,56** dólares representados así:

Bancos..... \$ 1.511,56

NOTA 4.- Cuentas por Cobrar.

Las Cuentas por Cobrar Accionista tienen una duración máxima en promedio un año, las cuales suman \$ 28.245,80 dólares, distribuidas así:

Accionistas..... \$ 28.245,80

NOTA 5.- Inventarios

La empresa presenta un saldo Inventarios que suman \$ 18.013,38 dólares, este rubro es valorizado al valor neto razonable y se reparte así:

Mercadería.....\$ 18.013,38

NOTAS 6.- Activos Fijos Tangibles

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

Muebles de Oficina.....\$ 3034,74

Equipo de Computación.....\$ 729,00

NOTAS 7.- Total Pasivo Corriente

Los pasivos financieros del Grupo incluyen préstamos de Accionistas y otras Cuentas por pagar e instrumentos financieros derivados. Estos instrumentos financieros derivados que no se designan y son efectivos como instrumento de cobertura se contabilizan al valor razonable a través utilidades o pérdidas.....\$ 40452,11

NOTAS 8.- Patrimonio de los Accionistas

\$ 11398,76


ING. VICTOR CASTILLO PEREA
RUC: 0911487247001

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

		2013	2012	
CORRIENTE				
BANCO	Nota 3	1.511,56	6,286,27	- 4.774,71
CUENTA POR COBRAR	Nota 4		13.984,91	
INVENTARIO	Nota 5	18.013,39	39.887,67	-11.641,87
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.007,89		
CREDITO TRIBUTARIO		853,56	551,71	401,85
<u>TOTAL ACTIVOS CORRIENTE</u>		<u>20.582,83</u>	<u>60.710,61</u>	
MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO				
MUEBLES DE OFICINA		3.034,74	974,54	- 2.060,20
EQUIPO DE COMPUTACION		729,00	1.114,00	- 385,00
<u>TOTAL</u>		<u>3.763,74</u>	<u>2.088,54</u>	- 1.675,20
MENOS DESPRECIACION ACUMULADA				
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS	Nota 6	3.763,74		3.763,74
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				
TOTAL ACTIVOS		52.542,37	62.414,15	9.871,78
PASIVOS				
CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMO DE ACCIONISTAS		40.450,11	38.038,87	2.411,24
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		101,83	213,66	- 111,83
IESS POR PAGAR		231,36	233,67	- 2,31
IMP. ACUMULADO POR PAGAR		355,31	264,60	- 90,71
15% PARATICIPACION DE TRABAJADORES			434,56	

25% IMP. RENTA POR PAGAR			469,19	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	Nota 7	41.143,61	39.420,88	- 1.722,73
PATRIMONIO		11.398,76	22.759,60	- 11.360,84
CAPITAL		21.966,27	19.677,46	2.288,81
10% RESERVA LEGAL			184,71	
UTILIDAD O PERDIDA		12.414,62	2.897,43	9.517,19
TOTAL PATRIMONIO				
TOTAL del pasivo y patrimonio	Nota 8	52.542,34	62.414,15	- 9.871,81