Ferretería

COLORSATELEC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

COLORSATELEC CIA. LTDA. Constituida el 3 de mayo del 2.010 en la ciudad de Quito y tiene como objeto social la importación y exportación, representación, distribución, almacenamiento, compraventa y comercialización de toda clase de productos elaborados semielaborados, insumos, artículos que tengan relación con materiales para la construcción e industria en general. El domicilio legal de la Entidad, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es Madrid e 14-84 y Mallorca (la Floresta).

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2013 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión que se llevó a cabo el 10 de Mayo de 2014.

COLOR SATELEC CIA LTDA
BALANCE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		63.005,31
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		4.083,98
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		38.379,55
CUENTAS POR COBRAR INTERESES		
(PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)		
INVENTARIOS		177.263,63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		282.732,47
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		6.882,37
MUEBLES Y ENSERES	3.000,00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.512,37	

Ferretería

E COMPUTACION	1.370,00	
RECIACION PROPIEDADPLANTA Y EQUIPO ACUM		-4.129,20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.753,17
TOTAL ACTIVO		285.485,64
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS		103.429,94
OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		49.235,63
IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR		287,96
PARTICIPACION TRABAJADORESX PAGAR		3.928,00
DEUDAS CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		3.972,48
IESS X PAGAR		2.072,18
TOTAL PASIVO CORRIENTE		162.926,19
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		12.907,10
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS		62.295,44
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		75.202,54
TOTAL PASIVOS		238.128,73
PATRIMONIO		
CAPITAL		400,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION		5.000,00
RESERVA LEGAL		801,76
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		24.825,69
UTILIDAD DEL EJERCICIO		17.361,76
RESULTADOS ACUMULADOS TRANSICION NIIF		-1.032,30
TOTAL PATRIMONIO		47.356,91
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		285.485,64

Jenny Salazar Tello
GERENTE GENERAL

Patricia Salazar Coba
CONTADORA

Ferretería

COLOR SATELEC CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013

VENTAS 12%		649.856,48
VENTAS 0%		12.424,51
TOTAL VENTAS		**662.280,99**
COSTO DE VENTAS		**497.411,37**
INVENTARIO INICIAL	**148.297,24**	
COMPRAS	**526.377,76**	
- INVENTARIO FINAL	**-177.263,63**	
UTILIDAD BRUTA		**164.869,62**
GASTO OPERACIONALES		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		**138.682,95**
SUELDOS Y SALARIOS	**86.107,47**	
APORTES SEGURO SOCIAL	**15.414,47**	
BENEFICIOS	**16.615,61**	
HONORARIOS	**730,00**	
ARRIENDOS	**652,20**	
FLETES Y TRANSPORTE	192,15	
COMBUSTIBLES	**542,73**	
GASTOS DE GESTION	3.254,82	
SERVICIOS BASICOS	4.012,20	
INTERESES BANCARIOS	1.262,15	
COMISIONES BANCARIAS	1.469,10	
GASTOS BANCARIOS	260,83	
IMPUESTOS	636,02	
PUBLICIDAD	1.596,86	
DEPRECIACION	4.129,20	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	703,23	
OTROS + SUMINISTROS	1.104,11	
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION TRABAJADORES		**26.186,67**
(PARTICIPACION TRABAJADORES)		3.928,00
UTILIDAD GRAVABLE		22.258,67
IMPUESTO A LA RENTA		4.896,91
UTILIDAD NETA		***$ 17.361,76***

Jenny Salazar Tello
GERENTE GENERAL

Patricia Salazar Coba
CONTADORA

Ferretería

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- **Bancos.-**
La Cuenta Caja Bancos tuvo un incremento representativo debido a que los accionistas hicieron un préstamo para pagar corto plazo, para poder obtener una mayor liquidez para cumplir obligaciones que se debían cumplir en los primer mes del año 2014.

2.- **Propiedad Planta y Equipo**

Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos

27-10 Si existiese algún indicio de que el activo puede haber deteriorado su valor, esto Podría indicar que la entidad debería revisar la vida útil restante, el método de **Depreciación (amortización)** o el **valor residual** del activo, y ajustarlos de Acuerdo con la sección de esta NIIF aplicable a ese activo.

Para este caso la Depreciación por efectos tributarios se la hizo acumulando el valor de depreciación del año pasado que es de $ 1.376,40 que no tomamos en cuenta el año pasado para gastos deducibles del año 2.012 y es por eso el valor de $ 4.129,20.

Jenny Salazar Tello
GERENTE GENERAL

Patricia Salazar Coba
CONTADORA