

**NHD SALUD Y BIENESTAR S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO 2016**

**Información General**

NHD SALUD Y BIENESTAR S.A., es una compañía, constituida el 7 de septiembre de 2015, iniciando sus actividades comerciales el 17 de diciembre de 2015, cuya principal actividad económica es: Comercialización de productos alimenticios complementarios y productos para el cuidado del cuerpo humano. Sus ventas se efectúan en efectivo por lo tanto no cuenta con Cuentas por Cobrar a Clientes

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de la compañía, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Superintendencia de Compañías del Ecuador

**ACTIVOS**

**NOTA 1.-EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Efectivo en Caja y Bancos	<u>\$4,697.76</u>
Total de Equivalente de Efectivo	\$4,697.76

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

**NOTA3.- ACTIVOS FINANCIEROS.**

Clientes	\$608.10
Otras Cuentas por Cobrar	<u>\$10,227.46</u>
Total de Activos Financieros	\$10,835.56

Consta de Cuentas por Cobrar a Clientes y varias cuentas por cobrar como al SRI por pago en exceso, a DLIP,

**NOTA 2.- INVENTARIOS.**

Inventario Productos Terminados	<u>\$ 13,034.89</u>
Total de Inventarios	\$ 13,034.89

Inventarios de Producto Terminado. Incluye los valores de los productos terminados comprados para la venta

**NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	<u>\$2,800.96</u>
Total de Activos por Impuestos Corrientes	\$2,800.96

Al 31 de Diciembre 2016 de acuerdo a la factura de ventas y compras quedo crédito de IVA para ser utilizado en la siguiente declaración del 2016 el cual se inicia una nueva actividad comercial de la Compañía.

**NOTA 2.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

Instalaciones	<u>\$ 5,294.94</u>
Total de Propiedad Planta y Equipo	\$ 5,294.94

Corresponde a Adecuaciones realizadas en el Local de Venta (Multicentro).

**NOTA 4.- OTROS ACTIVOS.**

Gastos Diferidos	\$3,426.00
Software	<u>\$1,000.00</u>
Total Otros Activos	\$4,426.00

Corresponde a los Gastos en que se incurrieron para la constitución de la compañía y serán diferidos en el transcurso del año 2017 y los pagos realizados del sistema para facturación.

**PASIVOS**

**NOTA 5.- ACREEDORES CORRIENTES.**

Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 43,403.00
Cuentas por Pagar Empleados	\$2,983.81
Obligaciones Entes de Control	<u>\$991.85</u>
Total de Cuentas Corrientes	\$ 47,378.66

Consta con las cuentas por pagar comerciales. Todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, Y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

El pago a Empleados se efectuó los primeros días del mes de Enero de 2017.  
Las Obligaciones Entes de Control son los saldos pendientes de pago al IESS y SRI.

La emisión y pago de cheques a proveedores, se la realizara; dentro de la semana los días jueves de 15h00 a 17h00 horas.

## PATRIMONIO

### NOTA 7.- CAPITAL SUSCRITO Y RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Capital Suscrito y Pagado	\$2,000.00
Capital Futuras Capitalizaciones	\$30,000.00
Pérdidas Acumuladas	\$943.03
Pérdidas Acumuladas	<u>\$10,845.52</u>
Total Capital Suscrito	\$ 20,211.45

Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía cuenta el capital suscrito y pagado las mismas que está registrada en la Constitución de la Superintendencias de Compañías. La pérdida se deberá amortizar con las utilidades del año 2017

## INGRESOS y EGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

### INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Se registran de acuerdo a la base del devengado. De conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

### NOTA 8.- VENTAS NETAS.

Ingreso de Actividades Ordinarias	<u>\$10,838.53</u>
Total Ingresos Netos	\$10,838.53

Al 31 de Diciembre del 2016 las ventas que se reflejan sirvieron para solventar algunos gastos generados para el buen manejo de la compañía, se consideró las ventas en grabadas con IVA, tarifa 12%, o la tarifa vigente a la fecha de la operación.

### NOTA 9.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:

Costo de Ventas	\$2,559.44
Gastos de Personal	\$14,167.01
Gastos Suministros y Materiales	\$311.62
Gastos Honorarios Profesionales	\$801.35
Gastos Publicidad	\$377.00
Gastos Transporte	\$66.81
Gastos Servicios Públicos	\$845.65
Otros Gastos	<u>\$2,555.17</u>
Total Gastos	\$21,684.05

Al 31 de Diciembre del 2016 se registraron todos los gastos correspondientes a sueldos de personal, suministros utilizados, pagos por honorarios profesionales, Publicidad, Fletes y Transporte, Servicios Básicos como agua, luz, teléfono y telecomunicaciones entre otros gastos.



David Cedeño  
Contador General



Hernan Gerardo Garzón C.  
Vicepresidente Ejecutivo