

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

NOTA 1 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS:

Resumiendo los principios y políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros Acumulados al 31 de Diciembre del 2011, conforme a los principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Los Estados Financieros son presentados de acuerdo a las políticas establecidas por la Federación Nacional de Contadores, Superintendencia de Compañías del Ecuador y basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

NOTA 2 APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF

De conformidad con la Resolución No.08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador (publicada en el registro oficial 498 del 31 de dic. 2008). El ejercicio 2011 se elabora y presentan los estados financieros comparativos con aplicación de las Normas Internacionales De información Financiera NIIF.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

CAJA	400
BANCO DEL PICHINCHA	40.031,80
BANCO INTERNACIONAL	28.614,85
BANCO DE GUAYAQUIL	51.691,83
TOTAL	120.738,48



NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR (CLIENTES)

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CLIENTES

SUMAN.....

TOTAL CLIENTES NACIONALES

ADJUNTO DETALLE

965.137,07

SALDO EN

965.137,07 CARTERA

965.137,07

NOTA 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Préstamos Empleados	17.913,65
Anticipo a Proveedores	1.000,00
Otros Ant. Entreg. Terceros	100,00

TOTAL 19.013,65

NOTA 6 INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS

Para la valoración de inventario la compañía utiliza el método promedio, las importaciones en tránsito se mantienen contabilizadas según sus costos y gastos de importación.

Abracol	311.625,51
Perles	2.314,13
Arseg	146.891,04
Ideace	42.890,07
Destisol	43.113,04
West-Arco	15.237,58
Abrazap	72.339,16
Tramontina	8.378,45
Vikingo	7.090,73
Dynabrade	5.537,57
Otros	69.527,10
Colcerámica	30.189,17
Pegaucho	7.564,17
Sapi	<u>7.805,77</u>

Total Inventario 770.503,49

NOTA 7 (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)

Activo Fijos Depreciables

Muebles y Enseres	37.064,42
Equipos Computación y Software	17.380,65
Total Activos Fijos Depreciables	<u>35.333,61</u>

Depreciación acumulada

Muebles y Enseres	-7.029,53
Equipos Computación y Software	-15.650,20
Total Depreciación Acumulada	<u>-22.679,73</u>

TOTAL ACTIVOS FIJOS 31.765,34

NOTA 8 OTROS ACTIVOS (DIFERIDOS)

Corresponde a garantías de arriendo oficinas Quito y Guayaquil por el valor de \$. 10.160,00 al 31 de Diciembre del 2011.



NOTA 9 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

CTAS X COBRAR LARGO PLAZO

Otros (Héctor Rincón)	11.403,40
Total Ctas x Cobrar Largo Plazo	<u>11.403,40</u>

NOTA 10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES)

PROV. LOCALES	58.890,24
PROV. EXTERIOR	434.700,10
ABRACOL EMA	297.986,43
OTROS PROVEED.	104.831,21

TOTAL **896.407,98**

NOTA 11 CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS

Impuesto Renta por Pagar	870,01
IVA Ventas	41.064,09
Total Impuestos por Pagar	<u>41.934,10</u>

NOTA 12 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

ANTICIPOS DE CLIENTES	2.033,33
CONSIGNACIONES NO IDENTIFICADAS	294,09
SUELDOS POR PAGAR	22.552,37
COMISIONES POR PAGAR	100,00
DECIMO TERCER SUELDO X PAGAR	747,23
DECIMO CUARTO SUELDO X PAGAR	4.181,00
VACACIONES X PAGAR	8.030,32
15% UTILIDADES POR PAGAR	29.822,34
APORTE PATRONAL E INDIV. X PAGAR	2.791,46
FONDOS DE RESERVA X PAGAR	1.436,82
TOTAL	71.988,96

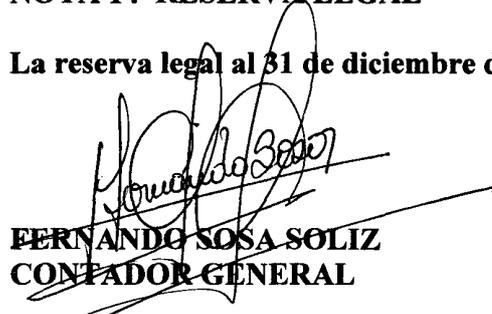


NOTA 13 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de C.I. ABRACOL S.A. EMA al 31 de Diciembre 2011 es de \$ 502.000.00,

NOTA 14 RESERVA LEGAL

La reserva legal al 31 de diciembre del 2011 asciende a 41.639.05


FERNANDO SOSA SOLIZ
CONTADOR GENERAL