

**REPORTE FINANCIERO
2012**

**POSORJA EN ACCION CIA.
LTDA. ELIOSAN**

Contenido

Informe 2012

Estados Financieros de POSORJA EN ACCION CIA. LTDA. ELIOSAN

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estado Financieros

Informe 2012

Señores Accionistas:

La presente es para poner en su conocimiento, el informe para los Accionistas de la empresa, sobre las labores ejecutadas que corresponden al año fiscal 2012, las cuales fueron ejecutadas dentro del tiempo establecido con el cliente final y fueron recibidas a satisfacción.

A continuación detalle de las actividades:

1.- Actividades Realizadas

Como es de su conocimiento la empresa en el año 2012 ha realizado ciertos proyectos los mismos que han generado una utilidad para la empresa y que nos han mantenido dentro de competencia en el sector económico donde nos desarrollamos estos proyectos son:

- a).- Extensión de la Banda Ancha mejorando la velocidad para nuestros usuarios.
- b).- Implementación de nuevos equipos.
- c).- Capacitación del personal a cargo de la vigilancia, control y cuidado de los equipos así como la recuperación de cartera de clientes.

2.- Situación Financiera de la empresa:

En el año 2012 con los proyectos empleados y la constante capacitación para la mejora de nuestros equipos nos han permitido tener los siguientes rendimientos financieros que se detallan a continuación:

Las ventas del año 2012 fueron de USD \$ 13,850.00 mientras que los costos y gastos operativos y de inversión para poder realizar este nivel de ventas fue de USD \$ 14,276.14 lo que nos da una Perdida Operacional de USD \$ 426.14 antes del pago del 15% de la Participación de Trabajadores y del Pago del Impuesto a la Renta.

Debido a los gastos incurridos a la apertura de nuevos mercados y mantenimiento del ya existente mejorando el servicio de nuestra comunidad esperando que el nuevo año las inversiones realizadas se van reflejadas en buenas utilidades para el bien de la empresa de sus accionistas y sus trabajadores.

Muy atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marcelo Huerta Qulspelema', written in a cursive style.

Huerta Qulspelema Marcelo

C. I. 0910722628

Gerente

Estados Financieros de POSORJA EN ACCION CIA. LTDA. ELIOSAN.**1.- Estado de Situación Financiera**

(Expresado en USD \$ dólares)

	NOTAS	2012
ACTIVOS		
Activos Corrientes		
Efectivo y sus equivalentes en efectivo		750.00
Documentos y Cuentas por Cobrar a Clientes No relacionados		250.00
Activos No Corrientes		
Propiedad Planta y Equipo	3	2,376.00
Total Activo		3,376.00
PASIVOS		
Pasivos Corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	4	9,085.81
Otras Obligaciones Corrientes	5	2667.07
Total Pasivos		11,752.88
PATRIMONIO		
Capital	6	1,400.00
Perdidas Acumulados	6	(9,350.74)
Perdida del Ejercicio	6	(426.14)
Total Patrimonio		(8,376.88)
Total Pasivos + Patrimonio		3,376.00

2.- Estado de Resultado Integral

(Expresado en USD \$ dólares)

	NOTAS	2011
VENTAS	7	13,850.00
MARGEN BRUTO		113,431.04
GASTOS DE ADMINISTRACION	8	13,744.97
GASTOS DE VENTA	9	501.17
TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL		(426.14)

3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en USD \$ dólares)

	Capital Social	Perdidas Acumuladas	Perdida del Periodo	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	1,400.00	(9,350.74)	(426.14)	(8,376.88)

4.- Estados de Flujo de Efectivo.

(Expresado en USD \$ dolares)

Flujo de Efectivo procedentes de Actividades de Operación	
Cobros procedentes de venta y prestación de servicios	13,600.00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(9,080.87)
Pagos a y por cuenta de empleados	(4,269.13)
Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación	750.00
Efectos de Variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	
Incremento o Disminución neto de Efectivo o equivalentes en Efectivo	250.00
Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo	500.00
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo	750.00

Notas a los Estado Financieros

1.- INFORMACION GENERAL

POSORJA EN ACCION CIA. LTDA. ELIOSAN esta constituida en Ecuador y su actividad principal es el **SERVICIO DE INTERNET** iniciando sus actividades económicas el 17 de Agosto del año 2009.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. NIFF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

2.3 Documentos y Cuentas por Cobrar a Clientes no relacionados.

Incluye todos aquellos valores que están pendientes de cobro de los trabajos realizados por venta de larvas de camarón.

2.3 Propiedad Planta y Equipo.

Incluye aquellos bienes que posee la empresa para poder desarrollar sus actividades que se dan a conocer en la nota 3.

2.5 Cuentas por Pagar.

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales.

2.6 Otras Obligaciones Corrientes.

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Tal como se puede apreciar en la nota 5.

3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Constituyen bienes que posee la empresa para poder desarrollar sus actividades y que para el 31 de Diciembre tienen los siguientes valores tal como se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Otras propiedad planta y equipos	2,640.00
(-) Depreciación de Propiedad planta y equipos	-264.00
<u>Total en Activos por Propiedad Planta y Equipos</u>	<u>2,376.00</u>

El método de depreciación utilizado es el de línea recta donde se a considerado el tiempo de vida útil de los Activos Propiedad planta y equipos determinados por las Normas Internacionales de Interpretación Financiera así como los conceptos de contabilidad generalmente aceptados por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas para su deducción como gasto deducible para la declaración del Impuesto a la Renta.

4.- Cuentas por Pagar Locales

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación por los servicios que hemos recibido para la ejecución de los proyectos, asistencia capacitación y compra de equipos.

5.- Otras Obligaciones Corrientes

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación que se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Con la Administración Tributaria	20.67
Aportaciones del IESS por Pagar	2,500.00
Beneficios Sociales por Pagar	146.40
Total en Otras Obligaciones Corrientes	2,667.07

6.- PATRIMONIO

6.1.-CAPITAL SOCIAL

El Capital Social autorizado. Esta constituido por 1400 acciones de valor nominal unitario de USD \$ 1.00

6.2.- PÉRDIDAS ACUMULADAS

Constituye los valores de perdidas de años anteriores debido a la fuerte inversión que se ha realizado para mantenernos dentro del mercado.

6.4.- PERDIDA DEL EJERCICIO

Representa la perdida que surge de las ventas de prestación de servicios menos los gastos incurridos para la obtención de esa ganancia dentro del año 2012 tal como se demuestra en las notas de los ingresos como los de gastos.

7.- INGRESOS

7.1.-VENTAS

POSORJA EN ACCION CIA. LTDA. ELIOSAN presta el servicio de Internet a los ciudadanos que residen dentro de la parroquia Posorja del Cantón Guayaquil al 31 de Diciembre del 2012 es de USD \$ 13,850.00.

8.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Constituye los valores cancelados para que la empresa pueda operar tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)

Sueldos y Salarios	3,573.00
Aportaciones al IESS	398.38
Beneficios Sociales	297.75
Mantenimiento y Reparaciones	1,050.00
Agua luz y telecomunicaciones	7,440.00
Depreciaciones	264.00
Otros Gastos Administrativos	751.84
<u>Total de Gastos Administrativos</u>	<u>13,774.97</u>

9.- GASTOS DE VENTAS

Constituye los valores cancelados para que la empresa pueda operar tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)Y

Otros Gastos de Venta	501.17
<u>Total de Gastos Ventas</u>	<u>501.17</u>

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 20 de Abril de 2013.


Ing. TORO GONZABAY MARIA DEL CARMEN
Contador