

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

1. Información General

La Empresa SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda., fue constituida mediante escritura otorgada ante el Notario Público Tercero de Quito, Doctor Roberto Salgado Salgado, el 13 de diciembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 16 de enero del 2007, bajo el N° 139, Tomo 138, en el Distrito Metropolitano de Quito.

2. Bases de elaboración

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las NEC Normas Ecuatoriana de Contabilidad y la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (*NIIF para PYMES*), están expresados en dólares.

3. Notas Explicativas al Estado de Situación Financiera.

3.1. Cuenta Caja Bancos.- El saldo de la cuenta que se detalla en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 se compone de los saldos de las siguientes sub cuentas:

CUENTAS.		
CAJA		4.578,89
CAJA CHICA	60,42	
FONDO ROTATIVO	262,55	
CAJA DISTRIBUIDORA MATERIALES.	4.044,72	
CAJA CHICA MAT. IND.	60,00	
CAJA MATERIALES INDUSTRIALES.	151,20	
BANCOS		1.783,10
BANCO PACIFICO CTA. CTE.	1.715,54	
BANCO PACIFICO CTA. AHO.	67,56	
SALDO DE CAJA/BANCOS AL 31/12/2012.		6.361,99

3.2. Cuentas por Cobrar a Clientes.- Esta cuenta se compone así:

CLIENTES	SALDO AL 31/12/12
ANDRANGO VILLEGAS EDWIN	2.097,77
CORNEJO REYES ALEJANDRO	496,35
CUCHIPE TIPAN PEDRO	479,02
CONFITECA C.A.	19,34
CLINICA DAME S.A.	358,84
CONJUNTO CLINICO NACIONAL CONCLINA	495,28
DEFAS QUISHPE EDUARDO	167,35
DIAZ ANTE JUAN	25,52
EPACEM S.A	26.837,53
HOSPITAL VOZANDES	187,52
IESS- HOSPITAL CARLOS ANDRADE MARIN	4.884,92
LOPEZ FLORES MARLENE	860,37
MOYA MOROCHO HUGO	108,31
PAREDES MEDINA HENRY	3.260,36
PULLAGUARI CASTILLO CESAR	866,52
RODRIGUEZ CHAVEZ MARTHA	17,98
URETA NAPA HERLINDA	1.159,54
VILLA CEVALLOS TITO	337,51
YANCHAPAXI ALMACHE MARIO	13,21
YAZACA ARELLANO SEGUNDO	24,02
YEPEZ DARQUEA EDGAR.	156,33
YANCHAPAXI ROSERO EDWIN	281,89
ÑACATA SUNTAXI MARIA	3,86
SALDO FINAL	43.139,34

3.3. Provisión para Cuenta Incobrables.- Para determinar el valor de esta cuenta se provisiona el 1% del valor de cuentas por cobrar clientes al 31/12/2012.

3.4. Cuentas Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA).- El saldo de esta cuenta se puede comprobar en el formulario de declaración de Impuesto al Valor Agregado del mes de diciembre del 2012.

3.5. Cuentas Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Renta).- El saldo de esta cuenta está conformado por:

CUENTAS.	SALDO
IMPUESTO RETENIDO (IRF) 2012.	1.168,05
CRED. TRIB. A FAVOR EMP. (RENTA) 2011.	4.943,92
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.2011.	888,00
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA. 2012	625,24
SALDO DE CAJA/BANCOS AL 31/12/2012.	7.625,21

3.6. Cuenta en Inventario.- El saldo que se registro en los estados financieros al termino del ejercicio económico por concepto de inventario, se encuentra en el informe de inventario físico realizado al 28 de diciembre del 2012, documento que se encuentra en los archivos de la empresa, valor que se dio a conocer oportunamente a los socios de la empresa.

3.7. Activos Fijos.- Al 15 de Noviembre del 2011, los socios de la empresa Ing. Tito Villa e Ing. Homero Yanchapaxi, procedieron ha realizar la revalorización de los Activos Fijos de la empresa, estos se hicieron de acuerdo al estimaciones del valor razonable de estos bienes en el mercado y de acuerdo a cotización realizadas a distintos proveedores, como consta en el informe presentado por los mismos para los registros contables.

3.8. Cuenta Depreciación de Activos Fijos.- Considerando que al momento de la revalorización de los activos fijos el tiempo de compra de los activos fijos es menos a tres años, los socios decidieron que la depreciación se siga realizando sobre los nuevos valores de los activos, pero el período de vida útil del bien sea el mismo.

3.9. Cuentas por Pagar.- El saldo de esta cuenta refleja las obligaciones que la empresa tiene con los proveedores el mismo que se puede constatar el los registros contable que mantiene la empresa al cierre del ejercicio económico.

3.10. Otras Cuentas por Pagar.- Esta cuenta se compone así:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/12
Sueldos por pagar al 31 de diciembre del 2012	3.281,93
Aporte patronal al IESS 12,15% por pagar	377,28
Aporte personal al IESS 9,35% por pagar	322,95
Préstamos Quirografarios por pagar	180,03
Impuestos al SRI por pagar	181,74
Anticipos de clientes	263,44
SALDO FINAL	4.607,37

En el formulario de la Superintendencia de Compañías para reportar el saldo de estas subcuentas se tuvo que agrupar en la cuenta otras cuentas y documentos por pagar corrientes no relacionados locales.

3.11. Cuenta Provisiones.- Dentro de esta cuenta se registra las siguientes subcuentas.

CUENTAS	SALDO AL 31/12/12
Provisión por décimo tercer sueldo	149,13
Provisión por décimo cuarto sueldo	502,34
Provisión de vacaciones	1.003,57
Otras provisiones	2.678,50
SALDO FINAL	4.333,54

3.12. Cuenta Préstamo de Socios.- El saldo de esta cuenta registra el aporte que los socios realizaron para la adquisición de inventario para el Área de Materiales Industriales, a continuación se detalla el saldo de aporte individual de cada socio:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/12
Préstamos Ing. Homero Yanchapaxi	5.175,00
Préstamos Ing. Luis Andrango	11.530,53
Préstamos Ing. Tito Villa	6.087,63
TOTAL FINAL	22.793,16

3.13. Cuenta Provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio.- La creación de estas cuentas se debe a la aplicación de las NIIFs, las mismas que afectan al patrimonio de la empresa, para determinar el valor de estas cuentas se contrato a Consultores Matemáticos Asociados Cía. Ltda., que presento un informe en el que se detallar el valor a provisionar, los mismos que se encuentran en los archivos de la empresa.

3.14. El Patrimonio de la empresa.- Por la adopción de las Normas Internaciones de Información Financiera NIIFs el Patrimonio de la Empresa, se redujo como se explica en el Estados de Evolución de Patrimonio, que fue aprobado por la Junta General de Socios.

4. Notas Explicativas al Estado de Resultados.

4.1. Ingresos operacionales.- Las ventas durante el ejercicio económico 2011, fueron como se detalla en el siguiente cuadro:

CUENTAS.		
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS DIST. MATERIALES		231.906,85
VENTAS MATERIALES FERRETE	181.495,99	
VENTAS MATERIALES INDUSTRIAL	50.410,86	
VENTAS PREST. SERVICIOS		48.351,08
VENTAS PRESTACION SERVICIO	47.891,08	
VENTAS PREST. SERV. INDUS	460,00	
TOTAL DE INGRESO POR VENTAS.		280.257,93

4.2. Ingresos no operacionales.- Se registra ingresos no operacionales por el valor de 2941,99 usd, valor que corresponde a la provisión por vacaciones de los empleados ya que el pago de estas se encuentra registrado como sueldo en el estado de resultados y a otros ingresos generados por la Empresa.

4.3. Costo de Ventas.- El costo de ventas del ejercicio económico se ha determinado como se detalla en el siguiente cuadro:

INV. INICIAL	COMPRAS	DEV. COMPRAS	TOTAL DISP. VENTAS	INV. FINAL.	COSTO DE VENTAS.
13.411,43	26.836,12		40.247,55	15.865,58	24.381,97
14.451,54	115.492,02	1.814,52	128.129,04	9.094,02	119.035,02
3.138,77	13.073,38		16.212,15	6.715,25	9.496,90
0,00	45.526,62		45.526,62	6.122,10	39.404,52
31.001,74	200.928,14	1.814,52	230.115,36	37.796,95	192.318,41

4.4. Gasto Operacionales.-

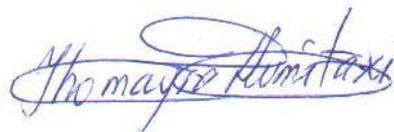
4.4.1. Los sueldos pagados a los empleados, los beneficios sociales adicionales y demás beneficios se encuentran debidamente respaldados en los distintos archivos de la empresa tales como roles de pago, roles de provisión de beneficios adicionales, etc.

4.4.2. Las cuentas de gastos se encuentra debidamente sustentadas con facturas autorizadas con el Servicio de Rentas Internas, tal como consta en

los saldos contables que se encuentran registrados en los archivos de la empresa.

Los suscritos Representante Legal de SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda. Ing. Tito Wilfrido Villa Cevallos y la Contadora de la misma entidad Jhomayra Elizabeth Llumitaxi Guamán, nos permitimos expresar que los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., con corte al 31 de diciembre del 2012, fueron extractos fieles de los saldos contenidos en los registros contables de la empresa al 31 de diciembre del 2012 y que en los mismos se reflejan todos los derechos y obligaciones que tenía la empresa a esa fecha de corte y en consecuencia los mismos evidencian la realidad financiera de la empresa.

Entre la fecha de cierre y la presentación de los Estados Financieros no se conocieron hechos que pudieran modificar significativamente los resultados y las cifras de los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., al 31 de diciembre del 2012.



**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: VILLA CEVALLOS TITO
WILFRIDO.
CI/RUC: 171623579-9**

**FIRMA CONTADOR: LLUMITAXI GUAMAN JHOMAYRA
ELIZABETH.
CI/RUC: 0201848256001**