

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DESCRIPCIÓN	BALANCE 2010	BALANCE 2011	2012	NOTAS
	SALDOS LIBROS AL 31-12-10	SALDO LIBROS 31/12/2011	SALDO LIBROS 31/12/2012	
<b>ACTIVOS:</b>				
Caja y bancos	1.452,03	(906,82)	(8.979,00)	(-1-)
Inversiones permanentes	-	-	-	
<b>ANTICIPO PROVEEDORES</b>				
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)	18.722,74	6.767,87	114,22	(-2-)
<b>RETENCION Salida de divisas</b>	<b>3.595,96</b>	<b>12.312,07</b>	<b>17.761,79</b>	(-3-)
<b>IVA CREDITO MENSUAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.637,98</b>	(-4-)
Inventarios	29.645,29	103.014,66	98.844,22	(-5-)
Gastos anticipados y otras cuentas por pagar	-	-	2.610,59	(-6-)
Propiedad planta y equipos (Depreciación acumulada)	12.142,86	12.142,86	13.514,64	(-7-)
Intangibles (Amortización acumulada)	-1.942,86	(4.371,43)	(7.104,88)	(-8-)
Documentos por cobrar a largo plazo				
Inversiones permanentes	-	-	-	
Otros activos	1.723,60	2.100,00	1.400,00	(-9-)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>65.339,62</b>	<b>131.059,21</b>	<b>120.799,56</b>	
<b>PASIVOS:</b>				
Obligaciones Bancarias	-	-	-	
Porción corriente deuda relacionados		73.577,42	49.997,45	(-10-)
Cuentas por pagar comerciales	52.045,78	4.381,90	47.970,47	(-11-)
SRI	3.496,39	7.158,16	270,23	(-12-)
EMPLEADOS	3.002,81	1.510,63	2.349,97	(-13-)
IESS	738,76	810,26	849,71	(-14-)
15% Participación trabajadores	717,70	6.203,42	-	
Impuesto a la renta	1.131,87	8.522,16	-	
Dividendos	-	-	20.447,86	(-15-)
Otros Prestamos	-	-	6.600,00	(-16-)
Anticipo Clientes	-	700,00	-	
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>61.133,31</b>	<b>102.863,95</b>	<b>128.485,69</b>	
<b>PATRIMONIO</b>				
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	
Capital pagado	1.000,00	1.000,00	1.000,00	(-17-)
Reserva legal	271,20	564,71	3.227,77	(-18-)
Reserva facultativa	-	-	-	
<b>PERDIDA ACUMULADA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Adopción NIIF				
Utilidad (pérdida) del ejercicio	2.935,11	26.630,55	(2.934,91)	(-19-)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4.206,31</b>	<b>28.195,26</b>	<b>1.292,86</b>	(-120-)
	65.339,62	131.059,21	129.778,55	
	-	-	-	
<b>VENTAS</b>		<b>361.813,15</b>	<b>370.199,01</b>	
<b>COSTO DE VENTA</b>		<b>-247.037,75</b>	<b>-282.633,57</b>	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA</b>		<b>-73.419,27</b>	<b>-90.500,35</b>	
GASTO DEPRECIACION				
GASTO AMORTIZACION				
GASTO INCOBRABLES				
GASTO JUBILACION PATRONAL				
GASTO REPARACIONES MAYORES				
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES				
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES				
GASTO FINANCIERO				
INTERES GANADO				
<b>UTILIDAD ( ) CONTABLE</b>		<b>41.356,13</b>	<b>(2.934,91)</b>	perdida

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, el valor es de \$ (8.979,00)

correspondiente a Caja y Bancos.

### **Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes**

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes venta de equipos \$ 114,22

### **Nota 3: Cuentas Retenciones a la salida de divisas**

En esta cuenta se registró las retenciones de a la salida de divisas que son las importaciones, cuando se paga a la fábrica.

### **Nota 4: Crédito por IVA COMPRAS Y VENTAS**

Es la diferencia entre los IVAS compras y ventas, en este caso hay un saldo a favor de la empresa

### **Nota 5: Inventarios**

Son los equipos que están en bodega que aún no se ha facturado, normalmente Hometek realiza el pedido de acuerdo a las instalaciones que se programan, todos los equipos que salen de bodega de NYS salen facturados. El inventario está valorado al costo.

### **Nota 6: Gastos anticipados**

Los gastos anticipados corresponden a un anticipo de un trámite de los autos.

#### **Nota 7: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres**

Este rubro se encuentra los 2 vehículos a nombre de la empresa se les utiliza para el traslado de los equipos cuando se compra y se venden.

#### **Nota 8: Depreciación de Propiedad Planta y Equipo /Equipos de Computación**

La depreciación está realizada por el método de línea recta, con un valor residual.

#### **Nota 9: Otros Activos**

Se registró la garantía de arriendo de la bodega.

#### **Nota 10: Cuentas préstamo relacionados**

Las Cuentas y Documentos por pagar relacionados es el valor de la diferencia entre la facturación de Ventas y los anticipos recibidos en este caso tenemos recibido un mayor valor que lo facturado, conforme se facture se cruza los anticipos con las cuentas por cobrar entre Hometek Cia Ltda. y NYS.

#### **Nota 11: Cuentas y Documentos por pagar Comerciales**

Las cuentas y Documentos por Pagar se Registra a valor razonable

En esta cuenta esta las facturas por pagar a los proveedores como el arriendo, vigilancia, Seguro, compra de equipos y materiales nacionales, servicios básicos etc, también está un saldo por pagar a la Fabrica Extranjera que realizo un crédito de los equipos comprados.

**Nota 12: SRI por Pagar.**

Es el valor de retenciones de impuestos anteriores y del mes de Diciembre que se paga en Enero del Siguiete año.

**Nota 13: Beneficio Empleados**

Es el valor de Las provisiones de los beneficios sociales de los empleados de NYS .

**Nota 14: IESS por Pagar.**

Es el rubro de los valores que se descuenta a los empleados (aporte personal) y el aporte patronal corresponde al mes de diciembre ,

**Nota 15: Dividendos por Pagar.**

Es el valor pendiente por pagar a los socios de NYS de las utilidades 2011 .

**Nota 16: Otros Prestamos.**

Es un valor que presto Diego Lizarzaburo para cubrir pagos urgentes que en ese momento no se disponía de fondos.

**Nota 17: Aporte de Capital.**

Es el valor con que se apertura la empresa con el aporte de los socios.

**Nota 18: Reserva Legal**

Corresponde a la reserva que obligadamente los socios tienen que aportar.

**Nota 18: Perdida del Ejercicio**

En este año 2012 la empresa ha tenido una perdida mínima.

