

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DESCRIPCIÓN	BALACE 2012	NOTAS
	SALDO LIBROS AL 31-12-12	
ACTIVO		
Activos Corrientes:		
Efectivo y equivalentes	1.511,70	(-1-)
OBRAS EN PROCESO	37.547,74	(-2-)
Cuentas por cobrar	180.651,11	(-3-)
(Provisión para incobrables)	-	
Documentos por cobrar/RELACIONADOS	49.997,45	(-4-)
Impuestos IVA E RENTA	8.135,22	(-5-)
Inventarios	4.260,80	(-6-)
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	416,31	
Gastos anticipados arriendo	3.772,72	
Gastos garantía cliente		
Propiedad planta y equipos	38.488,62	(-7-)
(Depreciación acumulada)	(5.899,15)	(-8-)
Intangibles	-	
(Amortización acumulada)	(416,31)	
Cuentas por cobrar a largo plazo	-	
Otros activos	20.217,63	(-9-)
TOTAL ACTIVOS	338.683,84	
PASIVOS:	-	
Porción corriente deuda relacionados	8.542,45	(-10-)
Cuentas por pagar comerciales	6.589,76	(-11-)
SRI	17.352,16	
EMPLEADOS	9.574,36	
IESS	3.623,00	
Anticipo Clientes	287.795,62	
15% Participación trabajadores	540,72	
Impuesto a la renta	1.500,35	
	335.518,42	
PATRIMONIO		
Aportes para futuras capitalizaciones		
Capital pagado	400,00	
Reserva legal	914,42	
Reserva facultativa	-	
Reserva de capital		
Utilidades retenidas	287,24	(-12-)
Utilidad (pérdida) del ejercicio	1.563,76	(-13-)
PATRIMONIO NETO	3.165,42	
	338.683,84	
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
VENTAS	744.262,87	
COSTO DE VENTA	(407.078,52)	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA		
SUELDOS	(127.646,27)	
BENEFICIOS SOCIALES	(20.890,70)	
IESS /FONDOS DE RESERVA	(21.851,52)	
HONORARIOS	(21.314,99)	
ARRIENDO	(18.744,92)	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	(7.935,09)	
COMBUSTIBLE	(6.060,94)	
PUBLICIDAD	(20.775,29)	
SUMINISTROS DE OFICINA	(3.826,05)	
TRANSPORTE	(6.635,01)	
COMISION/GATOS DE GESTION	(3.744,15)	
GASTOS BANCARIOS	(476,02)	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	(364,50)	
GASTO DEPRECIACION	-	
SERVICIOS PUBLICOS	(17.383,75)	
OTROS SERVICIOS	(42.183,37)	
OTROS BIENES	(13.746,95)	
UTILIDAD () CONTABLE	3.604,83	UTILIDAD

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 \$ **1.511,70** correspondiente a Caja y Bancos.

Nota 2: Obras en Proceso

En esta cuenta se registró Las obras que estaban a la fecha pendientes por liquidar ya sea porque falta equipos por instalar o porque el cliente pidió cambios en el contrato, a continuación el detalle de las obras:

Nota 3: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes de los contratos de obras que una vez instalado todos los quipos se procede a realizar una liquidación para facturar, la forma de pago es el 70% a la firma del contrato y el 30% a la entrega. Cabe recalcar que existen adicionales que no se registró en el contrato por esa razón muchas veces no coincide el contrato con lo facturado. El valor es de \$ 180.651,11 el valor es alto ya que se facturo al final del año todas las obras entregadas en el 2012.a continuación el detalle:

Nota 4: Cuentas Por Cobrar Clientes Relacionados

Es el valor registrado de la diferencia de los anticipos que HOMETEK realiza a NORTH YOUR SHIRE REPRESENTACIONES. SA. Como parte de abono facturación de equipos, al fin de mes se realiza una liquidación de cuantos equipos se ha despachado a obras para que NORTH YOUR SHIRE REPRESENTACIONES. SA facture y cruzar valores. **\$ 49.997,45**

Nota 5: Impuestos Anticipados

Son las retenciones que realizaron los clientes y las tarjetas de crédito y el IVA compras, las retenciones de clientes se utilizara cuando la empresa tenga utilidad e impuesto a la renta por pagar en cuanto al IVA compras se restara cuando se facturen las obras y se liquiden, el valor es de \$ **8.135,22**, se aclara que en el 2012 hay un gasto por anticipo mínimo de impuesto a la renta por lo que se enviara directamente a la cuenta de resultado en el 2013, en este año no se puede enviar ya que no se tiene claro si se restara o no el impuesto a pagar.

Nota 6: Inventarios

El inventario en Hometek es los equipos comprados nacionales para completar cierta obra, el valor de \$ **4.260,80** a continuación el Detalle.

Nota 7: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Este rubro Muebles y enseres, Herramientas/Equipos Taller, las equipos de computación, y la adecuación de la oficina, también está el sistema contable los valores son \$ **38.488,62**

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

La depreciación está realizada por el método de línea recta, los equipos de computación al porcentaje máximo que el SRI permite. **El valor es (5.899,15)**

Nota 9: Otros Activos

Se registró los anticipos de empleados, préstamo empleados anticipo comisiones y un valor que está pendiente por liquidar de una cuanta de años anteriores. **El valor es \$ 20.217,63**

Nota 10: Cuentas préstamo relacionados

Las cuentas y Documentos por Pagar relacionados es un valor que el señor Mauricio Lizarzaburo presto a la empresa para cubrir gastos corrientes de la empresa, se Registra a valor razonable, el valor son de \$ **8.542,45**

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. el valor son de \$ **6.589,76**

Nota 12: Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa, que es de \$400.00

Nota 13: Resultado Acumulado.

Hasta la fecha hay una pérdida acumulada de \$ (24.246,05) 2010 y una utilidad del 2011 por \$ 24.533,29 que cruzando estos valores tal como la ley lo exige quedaría una utilidad neta acumulada de \$287,24

Quedando un patrimonio neto por \$ 3.165,42 según consta en balances y en el estado de cambio en el Patrimonio NIIFS(FORMULARIO SUPER DE COMPAÑIAS)

Nota 15: Resultado del Ejercicio.

Este año 2012 hay una pérdida de \$ **1.563,76**

