

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

BALACE SERVILAGURDIA CIA LTDA.	SALDOS LIBROS AL 31-12-12	NOTAS
ACTIVOS:		
Caja y bancos	9.985,92	(-)
Inversiones permanentes	-	
ANTICIPO PROVEEDORES		
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)	25.054,13	(-2-)
IVA IMPUESTOS		
RETENCION CLIENTES	5.252,11	(-3-)
Cuentas por Cobrar Relacionadas	4.822,24	(-4-)
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	9.226,15	(-5-)
Propiedad planta y equipos (De depreciación acumulada)	72.518,84 (23.303,37)	(-6-) (-7-)
Intangibles (Amortización acumulada)	-	
Documentos por cobrar a largo plazo		
Inversiones permanentes	-	
Otros activos	-	
TOTAL ACTIVOS	103.556,020	
PASIVOS:		
Obligaciones Bancarias	-	
Porción corriente deuda relacionados	30.217,25	(-8-)
Cuentas por pagar comerciales	23.735,72	(-9-)
SRI	4.707,09	
EMPLEADOS	3.911,72	
IESS	1.705,32	
15% Participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta		
Dividendos	-	
Anticipo Clientes	36.969,35	
prestamo relacionados largo plazo por impuesto mínimos	-	
TOTAL PASIVOS	101.246,45	
PATRIMONIO		
Aportes para futuras capitalizaciones	2.719,15	(-10-)
Capital pagado	800,00	
Reserva legal	812,95	
Reserva facultativa	-	
UTILIDADES ACUMULADA	12.417,20	(-11-)
PERDIDA ACUMULADA	(12.889,65)	(-12-)
Adopción NIIF	-	
Utilidad (pérdida) del ejercicio	(1.550,08)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	2.309,57	(-13-)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	103.556,02	
VENTAS	288.637,30	
INGRESOS NO OPERACIONALES		
COSTO DE VENTA	(131.817,30)	
COMPRAS GRAVADAS TARIFA 12%		
COMPRAS 12% PARA EVENTOS LA GUA		
COSTOS OPERATIVOS (BIENES Y SE		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	(158.370,08)	
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		
15% PARTICIPACION		
IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	(1.550,08)	

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: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes de los contratos por eventos una vez que firman el contrato el cliente tiene que dar una reserva como garantía y conforme se acerca la fecha del evento tiene que hacer abonos, una vez realizado el evento tiene que estar pagado el 100% del total del contrato y se procede a realizar una liquidación para facturar, Cabe recalcar que existen adicionales como faltantes vajillas rotas etc. por esa razón muchas veces no coincide el contrato con lo facturado. El valor es de \$ **25.054,13**

Nota 3: Cuentas Por Cobrar Clientes Relacionados

Es el valor registrado de la diferencia de los anticipos que SERVILAGAURDIA realiza a la empresa Carlisa que es de los mismos socios, corresponde a pagos de impuestos prediales y a un préstamo que realizo todos el valores. \$ **4.822,24**

Nota 4: 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 \$ **5.252,11** 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: Inventarios

Nota 5: Gastos anticipados y otras cuentas

Se registró los anticipos pagados al seguro de la Quinta Laguardia Y al camión de Toldos.

También está un valor del costo de ventas de una factura de venta que se facturara en el 2013, el **valor es \$ 9.226,15**

Nota 6: 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 **\$ 72.518,84**

Nota 7: 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 (23.303,37)**

Nota 08: Cuentas préstamo relacionados

Las cuentas y Documentos por Pagar relacionados es un valor que la señora Isabel Jarran presto a la empresa para cubrir gastos corrientes, así como para mantenimiento de la quinta en Puembo se Registra a valor razonable, el valor son de \$ **30.217,25**

Nota 09: 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, alquiler de mantelería, silla, mesas arreglos florales, servicios básicos etc. el valor son de \$ **23.735,72**

Nota 10: Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa, que es de \$800.00

Nota 11: Aporte para Futura Capitalización

Es un valor que está pendiente por legalizar como aumento de capital

Nota 13: Resultado Acumulado.

Quedando un patrimonio neto por \$ **2.309,57**

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 \$ **(1.550,08)**