

# INMOBILIARIA GALARZA C. LTDA

## Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2012

### 1. Caja

La Caja al 31 de diciembre del 2012 representa efectivo disponible para compras de bienes y servicios de la operación del negocio.

### 2. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 fueron como sigue:

	Terrenos	Edificios	Muebles & Enseres	Instalaciones	Total Costo	Depreciacion Acumulada	Total Neto
Saldo al 31 de Diciembre del 2011	7,173.09	24,718.98	98.19	259.92	32,250.18	- 24,738.13	7,492.05
Adiciones	-	-	-	524.71	524.71	-	524.71
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	7,173.09	24,718.98	98.19	784.70	32,776.16	- 24,738.13	8,017.01

### 3. Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre las otras cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

	<u>2012</u> <i>(US Dólares)</i>
Anticipo Impuesto a la renta 2012	333.19
Impuesto al valor agregado	660.77
Retenciones en la fuente	1,654.09
	<u>2,648.05</u>

# INMOBILIARIA GALARZA C. LTDA

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

Impuesto al valor agregado representa crédito tributario por el IVA pagado en la adquisición de bienes y servicios del año 2010, 2011 y 2012.

Retenciones en la fuente representan principalmente crédito tributario no compensado de los periodos 2011 y 2012.

### 4. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2012 las cuentas por pagar consisten de lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Impuestos por pagar	340.52
Gastos Acumulados	1,438.53
Dividendos por Pagar	2,189.49
	<u>3,968.54</u>

Al 31 de diciembre del 2012, los impuestos por pagar representan retenciones de IVA y retenciones en la fuente a la renta del mes de diciembre de la presente fecha.

Los gastos acumulados comprenden todos los valores a pagarse por concepto de beneficios, aportaciones a los empleados.

Los dividendos a pagar comprenden provisiones a pagarse accionistas por los resultados generados en años anteriores.

### 5. Prestamos Accionistas

Al 31 de diciembre los prestamos accionistas comprenden valores entregados a la empresa y los cuales no devengan ningún interés.

## **INMOBILIARIA GALARZA C. LTDA**

### **Notas a los Estados Financieros (continuación)**

#### **6. Capital Pagado**

Al 31 de diciembre del 2012 el capital pagado y suscrito consiste de 400 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00

#### **7. Ingresos**

Al 31 de diciembre del 2012 los ingresos operativos representan servicios por alquiler de bienes inmuebles para vivienda y oficinas.

#### **8. Gastos Administrativos y Ventas**

Los gastos de administración y ventas consisten de lo siguiente:

	<b>2012</b>
	<i>(US Dólares)</i>
Gastos de Personal	22,184.17
Suministros & Materiales	2,365.42
Honorarios Profesionales	5,525.35
Reparaciones & Mantenimientos	1,410.78
Servicios Básicos	1,264.10
Otros	3,489.83
	<u>36,239.65</u>

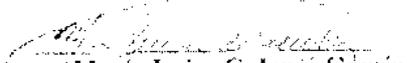
#### **9. Impuesto a la Renta**

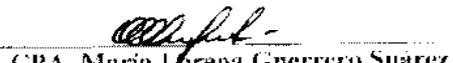
En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta, fue como sigue.

2012

*(US Dólares)*

Utilidad (perdida) antes de provisión para Impuesto a la renta	2,129.88
<b>Mas partidas conciliatorias:</b>	
Gastos no deducibles	<u>374.76</u>
<b>Utilidad gravable</b>	<b>2,504.64</b>
<b>Tasa de impuesto</b>	<u>23%</u>
<b>Provisión para impuesto a la renta</b>	<b><u>576.07</u></b>

  
\_\_\_\_\_  
**Maria Luisa Galarza García**  
Representante Legal

  
\_\_\_\_\_  
**CPA. María Lorena Guerrero Suárez**  
Contador General