

INSERKOTA CIA. LTDA.

INFORME DE BALANCE AÑO 2011

Los estados Financieros de la Compañía se desglosan de la manera siguiente:

ACTIVO	12.109.284,28
PASIVO	-8.335.861,78
PATRIMONIO	-3.773.422,50
INGRESOS	4.211.278,32
COSTOS	-3.314.778,00
GASTOS	-975.353,29
OTROS INGRESOS	301.139,77
UTILIDAD	222.286,80

Sobre las cuentas de Activo se clasifican en tres grupos:

Activo Disponible	2.654.239,79
Activo Exigible	732.270,42
Activo Realizable	7.116.038,02
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	10.502.548,23

El Activo Disponible contiene las siguientes cuentas:

Caja Chica Fondo Rotativo Oficina	250,00
Banco del Pichincha	190.459,76
Banco del Austro	327.329,15
Banco de Guayaquil	84.792,29
Banco Produbanco	24.314,81
EFG Bank	965,43

Inversiones Banco Pichincha	304.500,00
Inversiones Banco de Guayaquil	1.721.628,35
TOTAL DEL ACTIVO DISPONIBLE	2.654.239,79

Los fondos rotativos se encuentran establecidos para cada oficina y las reposiciones se efectúan contra la presentación de los documentos de compras correspondientes.

Las cuentas bancarias se concilian mensualmente con los estados de cuenta y los mayores contables.

Las Inversiones en Banco del Pichincha son renovadas periódicamente y cuentan con los respaldos pertinentes.

Dentro del Activo Exigible encontramos las cuentas siguientes:

Clientes	14.528,66
Cuentas por Cobrar a Terceros	12.155,88
Cuentas por Cobrar Duramas	1.125,00
Cuentas por Cobrar S.R.L.	30.224,25
Impuestos Anticipados	106.682,84
Smark Finance	5.920,00
Fazenda Rio Amarelo Cia. Ltda.	128.663,70
Nñamca Saquiracaray	17.857,10
Carmita Morocho	64.896,69
Ugalde Jose	31.476,29
Anticipo Proveedores	165.040,01
Valores inventarios por liquidar	153.700,00
TOTAL DEL ACTIVO EXIGIBLE	732.270,42

Dentro del Activo Realizable se encuentran los ítems de Inventarios según el detalle siguiente:

Terrenos	708.500,00
Terrenos Sevillana	97.000,00
Casas	4.971.896,08
Villas	1.061.114,20
Departamentos	159.527,74
Departamentos el Jardin	20.000,00
Otros Inmuebles	98.000,00
TOTAL DEL ACTIVO REALIZABLE	<u>7.116.038,02</u>

Se realizan inventarios periódicos por lo que los saldos son totalmente reales. Por efectos de aplicación de NIIFs no se requiere efectuar ajuste alguno.

Edificios	69.468,34
Maquinaria y Herramientas	38.400,00
Vehiculos	107.454,83
Muebles y Enseres	7.197,51
Equipo de Computación	7.810,74
Equipo de Oficina	2.841,62
Construcciones en Curso	703.742,59
TOTAL DEL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	<u>936.915,63</u>

Depreciación Acumulada	<u>-59.157,02</u>
TOTAL DE LA DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-59.157,02</u>

Terrenos	728.977,44
TOTAL DEL ACTIVO FIJO NETO	<u>1.606.736,05</u>

Los activos fijos se han depreciado conforme a norma ecuatoriana y para efectos de conversión a NIIFs se han considerado sus avalúos catastrales conforme lo dispone la resolución emitida en el mes de Diciembre del 2011 por la Superintendencia de Compañías.

Todos los activos fijos fueron verificados físicamente.

El Pasivo Corriente de la compañía se detalla a continuación:

Proveedores	1.660.122,11
Préstamos de Socios	827.072,03
Préstamos Bancarios	148.709,03
Impuestos por Pagar	98.446,70
Obligaciones IESS por Pagar	6.155,23
Obligaciones con empleados	105.954,25
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	<u>2.846.459,35</u>

El rubro más representativo es el de proveedores sin que existan valores que puedan considerarse distorsionantes, todas las obligaciones se registran el momento en que se generan conservando su esencia. La conversión a NIIFs generó ajustes que no son de relevancia frente a los montos existentes.

El Pasivo No Corriente básicamente lo constituye la cuenta por pagar a bancos sobre la cual se cuenta con los registros correspondientes en el banco central y se efectúa la provisión de intereses de forma oportuna.

EFG Bank	2.300.000,00
Pasivos Diferidos	3.189.402,43
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	<u>5.489.402,43</u>

Las cuentas del patrimonio están claramente definidas y registran saldos reales y comprobables.

Capital Social	1.976.999,00
Aporte a Futuras Capitalizaciones	453.711,00
Reserva Legal	35.042,11
Reserva por Valuación Activos	950.622,89
Perdida Ejercicios Anteriores	-72.559,40
Utilidad de Ejercicios Anteriores	207.320,10
Utilidad del Ejercicio	222.286,80
TOTAL PATRIMONIO	<u>3.773.422,50</u>

Respecto a Ingresos, Gastos y Costos estos se resumen a continuación:

INGRESOS	4.211.278,32
Ventas Netas	<u>4.211.278,32</u>
COSTO DE VENTAS	3.314.778,00
Costo de Ventas	<u>3.314.778,00</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	896.500,32
GASTOS GENERALES	975.353,29
Gastos de Administración y Ventas	<u>975.353,29</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	301.139,77
Otros Ingresos	<u>301.139,77</u>

UTILIDAD NETA		222.286,80
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		33.343,02
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		207.732,02
(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS		95.000,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		301.675,80
24% IMPUESTO A LA RENTA		72.402,19
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA		229.273,61
INGRESOS		4.211.278,32
Ventas Netas	4.211.278,32	
COSTO DE VENTAS		3.314.778,00
Costo de Ventas	3.314.778,00	
UTILIDAD OPERACIONAL		896.500,32
GASTOS GENERALES		975.353,29
Gastos de Administración y Ventas	975.353,29	
INGRESOS NO OPERACIONALES		301.139,77
Otros Ingresos	301.139,77	
UTILIDAD NETA		222.286,80
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		33.343,02
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		207.732,02
(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS		95.000,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		301.675,80
24% IMPUESTO A LA RENTA		72.402,19

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA

229.273,61

Las cuentas de ingresos y gastos fueron verificadas por Auditoria Externa determinándose la veracidad de las mismas, su relación con el giro del negocio y el cumplimiento de las normas tributarias pertinentes.