

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ACTIVOS

**Caja-Bancos.-** En esta cuenta se encuentra los movimientos de caja chica, Banco Produbanco y Banco de Pacifico a nombre de la compañía, para este año tenemos un valor de \$125.61, debido a los movimientos que la compañía ha tenido durante los últimos días del año.

**Inventarios.-** El valor de Inventarios en comparación al año 2011, lo hemos incrementado debido a las obras que hemos venido realizando pero que aún no se encuentran culminadas, ascendiendo a un valor de \$427.696,61.

**Anticipo de Proveedores.-** Hasta el final del 2012 la compañía ha entregado como anticipo de proveedores Sr. Ignacio Manjarrez \$328.47; Ing. Cristina Martínez \$ 1.430,00, quedando un total de anticipo de Proveedores de \$1.758,47.

**Crédito Tributario IVA.-** La compañía al finalizar el año 2012, al haber realizado proyectos pequeños la compañía posee un crédito Tributario de IVA de \$1.264,58.

**Retenciones de I.R.-** El valor de retenciones acumulado durante este año es de \$ 1.254,08; retenciones que nos han realizado nuestros clientes.

**Anticipo de Impuesto a la Renta.-** El anticipo de impuesto a la renta que se ha cancelado en dos cuotas durante el 2012 es de \$1.867,60.

**Muebles y Enseres.-** Durante este año se ha comprado sillones para el área administrativa por un valor de \$693.60, ascendiendo el valor de este Activo a \$12.174,59.

**Maquinaria y Equipo.-** La compañía ha adquirido una Maquita de 1400W, ascendiendo el valor de este Activo a \$16.172,07.

**Equipo de Cómputo.-** Este valor se ha mantenido en comparación al año 2011, sin novedad alguna.

**Vehículos.-** En este rubro tenemos el Camión HINO que no ha tenido novedad durante este año, el RAV que la compañía posee, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera se ha procedido a revalorarlo debido a que aún lo estamos utilizando, se incrementó su revaluó en \$1.500,00 (mil quinientos dólares americanos).

**Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo.-** Las depreciaciones se han visto realizando de manera normal de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno pero se ha reclasificado de acuerdo a las NIIF, mismas que se han modificado de acuerdo a las políticas internas de la compañía mismas que son:

- **Equipo de Cómputo:** Los equipos de cómputo tendrán una vida útil de 5 años y un valor residual del 20% al valor de compra.
- **Equipo de Oficina:** Los equipos de oficina tendrán una vida útil de 10 años y un valor residual del 20% al valor de compra.

- **Muebles y Enseres:** Estos Activos tendrán una vida útil de 20 años y un valor residual del 20 % al valor de la compra.
- **Maquinaria:** Estos Activos tendrán una vida útil de 10 años y un valor residual del 10 % al valor de la compra.
- **Vehículos:** Este activo tendrá una vida útil de 10 años con un valor residual del 20% del valor de la compra.
- **Edificio:** Tendrá una vida útil de 30 años.
- **Software:** Los equipos de cómputo tendrán una vida útil de 5 años.

Realizando en si los ajustes respectivos para el año de transición, como se refleja en los estados presentados.

**SOFTWARE.-** La compañía mira la necesidad de implantar un sistema de control contable y nomina, su adquisición asciende a \$2.000,00.

#### **PASIVOS**

**Proveedores.-** El valor por cancelar a proveedores son:

• Comercial Kywi S. A.	\$1.700,04
• Sr. Jaime Torres	1.061,38
• Sr. Carlos Ojeda	539,55
• Sra. Nancy Navarrete	338,77
• Otecel S.A.	219,50
• Sra. Sylvia Peña	1.110,00

El valor adeudado a nuestros proveedores asciende a \$4.969,24, valor que será cancelado a inicios del 2013.

**Con la Administración Tributaria.-** Con el Servicio de Rentas Internas al finalizar el año 2012 nuestra deuda es específicamente de Retenciones en la fuente formulario 103 por \$173.98, posteriormente se cancelara el valor de Impuesto a la Renta en caso de haberlo.

**Obligaciones con el IESS.-** Al finalizar el 2012 la compañía adeuda al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social el valor de \$1716.32, mismo que incluye Aporte Patronal y personal por \$ 1.681,42 y \$34.90 es el valor de Crédito Quirografario de un trabajador de la compañía, valores que serán cancelados hasta el 15 de enero del 2013.

**Obligaciones con Empleados.-** Las obligaciones hasta el 31 de diciembre del 2012 con nuestros empleados es:

• Décimo tercer sueldo	\$ 609,44
• Décimo cuarto sueldo	2.475,51
• Vacaciones	1.866,44
• Salario Digno	135,01

Valores que serán cancelados de acuerdo a la ley en las fechas respectivas.

**Otros Pasivos Corrientes.-** Son exactamente Créditos Corrientes otorgados por terceros mismos que serán cancelados a inicios del 2013.

**Cuentas y Documentos por Pagar No Corriente.-** Son Créditos de socios específicamente Ing. Jorge Bayas \$ 90.103,67, Sr. Jorge Hildauro Bayas \$15.115,05 ascendiendo nuestra deuda a \$105.218,72.

**Anticipo de Clientes.-** Los valores recibidos por la compañía en calidad de anticipos ascienden a \$151.734,46, mismos que serán facturados de acuerdo a la entrega del bien.

**Jubilación Patronal.-** De acuerdo al cálculo actuarial que año tras año realiza la empresa, al finalizar este periodo tenemos un acumulado de \$5.288,56.

**Desahucio.-** De acuerdo al cálculo actuarial que año tras año realiza la empresa, al finalizar este periodo tenemos un acumulado de \$1.329,73.

**Otros Pasivos No Corrientes.-** Es este rubro se hace constar la deuda que hace dos años adquirimos de una tercera persona hacia la compañía por un valor de \$100.000,00 (cien mil dólares americanos).

#### **PATRIMONIO**

**Capital Social.-** El Capital social de la compañía se ha venido manteniendo en \$10.000,00 (diez mil dólares americanos)

**Reserva Legal.-** La reserva para este año antes de repartir utilidades asciende a \$1.480,23, mismo que de acuerdo a los estatutos no deberá sobrepasar del 20% del capital social.

**Ganancias Acumuladas.-** Las Ganancias Acumuladas de años anteriores asciende a \$16.987,01 mismas que se seguirán manteniendo, hasta ver la resolución de socios.

**Ganancia del Ejercicio.-** La ganancia bruta del ejercicio 2012 asciende a \$54.421,08; misma que tendrá que ser repartida de acuerdo a la ley y resolución de socios de la compañía.

#### **Estado de Resultados**

De acuerdo al Estado de Resultados, las Ventas durante el año 2012 se ha incrementado en un 61% en relación al año 2011, de igual manera en lo referente a los Costos y Gastos la compañía casi se ha mantenido, en comparación al 2011 con diferencia porcentual del 3% más en este año 2012, debido a que la compañía ha incrementado el personal de trabajo, así como los costos de los proyectos entregados durante este año.

Para constancia de lo mencionado, se suscribe.

Atentamente,



Dra. Dasy Cali  
**CONTADOR**