

HALLTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	Notas	2015
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	285.79
ACTIVOS FINANCIEROS		
Provisión Incobrables	4	(1,249.83)
INVENTARIOS		
Inventarios	5	32,639.90
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
IMPUESTOS	6	1,699.46
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		33,375.32
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	6	708.09
(-) Depreciacion Acumulada	6	(566.47)
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		141.62
TOTAL ACTIVO		33,516.94

HALLTORONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

<u>PASIVOS</u>	Notas	2015
PASIVOS CORRIENTES		
Acreedores	7	18,675.55
Obligaciones con Instituciones Financieras	8	11,099.39
Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio	9	485.86
Participacion de Trabajadores	10	389.72
Credito a Mutuo	11	18.05
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		30,668.57

HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

<u>PATRIMONIO</u>	Notas	2015
Capital Suscrito o Asignado	12	800.00
Aportes a Futuras Capitalizaciones	13	3,700.04
Reserva Legal	14	4,956.57
Perdidas Acumuladas	15	(8,330.82)
Utilidad del Ejercicio	16	1,722.58
TOTAL PATRIMONIO		2,848.37

HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Notas	2015
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas	17	167,471.93
.		
COSTO DE VENTAS	18	54,507.56
UTILIDAD BRUTA		112,964.37
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION		
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	110,366.21
PERDIDA DEL EJERCICIO		2,598.16

HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES

La compañía está constituida en la República del Ecuador y su objetivo principal **VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS PARA SONORIZACION, ACUSTICA Y SEGURIDAD INDUSTRIAL**

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América. Las políticas y normas contables de la compañía son las determinadas por la Superintendencia de Compañías. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), sin embargo para fines tributarios se cumplen las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo: Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Ingresos: Se registran cuando se efectúa la transferencia del servicio y respectiva emisión de factura.

Valuación de Propiedades Maquinaria y Equipo: Al costo de adquisición. El costo de propiedades, maquinaria y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada 40 para edificios, 10 para maquinaria, equipos, muebles y enseres e instalaciones, 5 para vehículos y 3 para equipos de computación.

3. EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Es el dinero efectivo que la empresa posee al finalizar un ejercicio fiscal el cual se audita de forma mensual por medio de las conciliaciones Bancarias; Este Dinero está Depositado en una Cuenta Corriente del Banco Pichincha.

4. PROVISION CTAS INCOBRABLES

Un resumen de cuentas Incobrables es como sigue:

	2015
Provisiones Incobrables	(1,249.83)
	(1,249.83)

Provisión de Cuentas Incobrables – Constituyen los valores por concepto de provision de cuentas Incobrables de acuerdo a la ley el 1x mil del Total de las Cuentas por cobrar a Clientes.

5. INVENTARIOS

Un resumen de Impuestos es como sigue:

	 Diciembre 31
	2015
ACTIVO REALIZABLE	
inventarios	32,639.90
	32,639.90

5. IM PUESTOS CORRIENTES

Un resumen de Impuestos es como sigue:

	 Diciembre 31
	2015
ACTIVOS POR IM PUESTOS CORRIENTES	
impuestos IVA	15.32
Rtencion impuesto a la Renta	1566.51
	1,581.83

Crédito Tributario a Favor de la Empresa.- Constituyen todos los valores concernientes a retenciones en la Fuente, Anticipo de Impuesto a la renta y crédito IVA generado en compras a favor de la empresa.

Estos Valores serán devengados al momento de liquidación de Impuesto a la Renta, así como también en la liquidación del pago del IVA del mes de Diciembre del 2014.

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de Propiedades Plantas y Equipo es como sigue:

	.. Diciembre 31.... 2015
Muebles y Enseres	708.09
(-) Depreciacion Acumulada	(566.47)
	141.62

Como podemos observar se depreciaron todos los Equipos de la empresa. Se utilizo el método de depreciación de línea recta.

7.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Un resumen de cuentas y Documentos por pagar es como sigue:

	 Diciembre 31.... 2015
Proveedores	18,675.55
	18,675.55

8.-PRESTAMOS FINANCIEROS

Un resumen de PRESTAMOS es como sigue:

	 Diciembre 31.... 2015
PRESTAMOS A ENTIDADES FINANCIERAS	11,099.39
	11,099.39

Son todos los valores que corresponde a PRESTAMOS para funcionamiento de la empresa

9.-OTRAS PASIVOS CON EM PLEADOS

Un resumen de OTROS PASIVOS es como sigue:

	 Diciembre 31....
	2015
Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio	485.86
Participacion de Trabajadores	389.72
Credito a Mutuo	<u>18.05</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	893.63

Son todos los valores que corresponde a Impuestos por pagar del 2015 participación trabajadores por utilidades del período 2015 y retenciones aun pendientes de liquidar.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

12.- Capital Social – El capital social autorizado consiste en 800 acciones / participaciones de Usd. 1 valor nominal unitario.

13.- Aportes Futuras Capitalizaciones. La Junta de Accionistas ha realizado aportaciones en años anteriores con la finalidad de capitalizar con prevención a la empresa lo cual ha llegado a sumar la cantidad de 3.700,04 USD

14.- Reserva Legal – La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

15.-Perdidas Acumuladas – Son todos los valores que se han acumulado por concepto de pérdidas de periodos anteriores años.

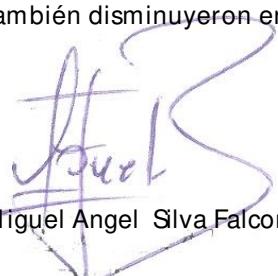
16.- Utilidad del Ejercicio.- Es el resultado de la operación del ejercicio fiscal del año 2015 como resultado de ingresos y Egresos.

ESTADO DE RESULTADOS

17.-INGRESOS OPERACIONALES.- Son todos las ventas realizadas por la empresa las cuales son registradas una vez realizada la transferencia del servicios, se puede observar una disminución en los ingresos.

18.-COSTO DE VENTAS.- Son todos los valores que determinan el costo de ventas por la totalidad de ventas del ejercicio del 2014.

19. GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Son todas las cuentas en las cuales se agrupan los diferentes gastos de la institución, cabe notar que esta empresa no tiene costos de ventas pues no es comercializadora de productos; Así como los ingresos disminuyeron los Gastos de la empresa también disminuyeron en este nuevo ejercicio fiscal.



Miguel Angel Silva Falconi

CONTADORP

REG. 5067