

# HALLTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

	Notas	2016
<b><u>ACTIVOS</u></b>		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	6,75
ACTIVOS FINANCIEROS		
Provisión Incobrables	4	(1.249,83)
INVENTARIOS		
Inventarios	5	46.278,25
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
IMPUESTOS	6	2.289,33
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>47.324,50</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		
Muebles y Enseres	6	708,09
(-) Depreciacion Acumulada	6	(637,27)
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>70,82</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>47.395,32</b>

## HALLTORONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

	Notas	2016
<b><u>PASIVOS</u></b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Obligaciones con Instituciones Financieras	7	22.861,66
Dividendos	8	20.420,21
Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio	9	475,04
Participacion de Trabajadores	10	381,05
Credito a Mutuo	11	447,35
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>44.585,31</b>

## HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

	Notas	2016
<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
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	1.684,22
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2.810,01</b>

**HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.****ESTADO DE RESULTADOS****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

	Notas	2016
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas	17	90.992,95
.		
<b>COSTO DE VENTAS</b>	18	38.491,92
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>52.501,03</b>
<b>GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION</b>		
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	19	<b>49.960,72</b>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>2.540,31</b>

# HALLOTRONICS LUCES, SONIDO Y VIDEO CIA LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

### 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:

	<b>2016</b>
Provisiones Incobrables	(1.249,83)
	<hr/>
	<b>(1.249,83)</b>

**Provisión de Cuentas Incobrables** – Constituyen los valores por concepto de provisión 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..... 2016
ACTIVO REALIZABLE	
inventarios	46.278,25
	<hr/>
	<b>46.278,25</b>

#### 5. IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de Impuestos es como sigue:

	..... Diciembre 31..... 2016
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Rtencion impuesto a la Renta	2289,33
	<hr/>
	<b>2.289,33</b>

**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, .

## 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de Propiedades Plantas y Equipo es como sigue:

	.. Diciembre 31..... 2016
Muebles y Enseres	708,09
(-) Depreciacion Acumulada	(637,27)
	<hr/> 70,82

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

## 7.- PRESTAMOS FINANCIEROS.

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

	..... Diciembre 31..... 2016
PRESTAMOS A ENTIDADES FINANCIERAS	20.343,41
	<hr/> 20.343,41

## 8.-DIVIDENDOS

Un resumen de PRESTAMOS es como sigue:

	..... Diciembre 31..... 2016
Dividendos	20.420,21
	<hr/> 20.420,21

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

## 9.-OTRAS PASIVOS CON EMPLEADOS

Un resumen de OTROS PASIVOS es como sigue:

	..... Diciembre 31..... 2016
Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio	475,04
Participacion de Trabajadores	381,05
Credito a Mutuo	447,35
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.303,44</b>

Son todos los valores que corresponde a Impuestos por pagar del 2016 y participación trabajadores por utilidades del período 2016 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.

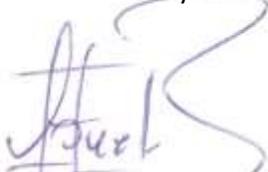
**16.- Utilidad del Ejercicio.-** Es el resultado de la operación del ejercicio fiscal del año 2016 como resultado de ingresos y Egresos.

## 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 2016.

**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