

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CARLISA S.A			
DICIEMBRE 31, 2012			
DESCRIPCIÓN			
		SALDOS LIBROS	NOTAS
		AL 31- 12-12	
ACTIVOS:			
Caja y bancos		1.698,65	(-1-)
Inversiones permanentes			
ANTICIPO PROVEEDORES			
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)		2.838,47	(-2-)
IVA IMPUESTOS		452,18	
RETENCION CLIENTES		288,00	(-3-)
Cuentas por Cobrar Relacionadas			
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar			
Propiedad planta y equipos		219.131,37	(-4-)
INMUELBES			
MUEBLES Y ENSERES			
TERRENOS			
OTROS ACTIVOS			
COMPUTACION			
(Depreciación acumulada)		(163.916,58)	(-5-)
Intangibles		0,00	
(Amortización acumulada)		0,00	
Documentos por cobrar a largo plazo			
Inversiones permanentes		0,00	
Otros activos		0,00	
TOTAL ACTIVOS		60.492,09	
PASIVOS:			
Obligaciones Bancarias		0,00	
Porción corriente deuda relacionados		13.916,91	(-6-)
Cuentas por pagar comerciales			
SRI		470,48	(-7-)
EMPLEADOS			

IESS			
15% Participación trabajadores			
Impuesto a la renta			
Dividendos			
Anticipo Clientes			
prestamo relacionados largo palzo		17.110,57	(-8-)
por impuesto diferido		0,00	
TOTAL PASIVOS		31.497,96	
PATRIMONIO		0,00	
Aportes para futuras capitalizaciones		0,00	
Capital pagado		800,00	
Reserva legal		3,47	
Reserva facultativa		28.286,24	
UTILIDADES ACUMULADA		2.526,60	(-9-)
PERDIDA ACUMULADA		(3.627,93)	(-10-)
Adopcion NIIF		0,00	
Utilidad (pérdida) del ejercicio		1.005,75	(-11-)
TOTAL PATRIMONIO		28.994,13	
		60.492,09	
		0,00	
VENTAS		10.240,00	
ARRIENDO DE OFICINAS			
COSTO DE VENTA			
		(9.234,25)	
GASTOS VARIOS	996,72		
IMPUESTOS MUNICIPIO Y SUPER DE COMPAÑIAS	8.237,53		
GASTO JUBILACION PATRONAL			
GASTO REPARACIONES MAYORES			
PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES			
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
UTILIDAD EN VENTA DE INTANGIBLES			
GASTO FINANCIERO			
INTERES GANADO			
15% PARTICIPACION			
IMPUESTO A LA RENTA			
UTILIDAD (PERDIDA) NETA		1.005,75	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, el valor es de \$ **1.698.65** correspondiente a Caja y Bancos.

Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes de la facturación arriendo y aparte es un saldo de Servilaguardia, \$2838,47

Nota 3: Impuestos Anticipados

Son las retenciones que realizaron los clientes el IVA compras, las retenciones de clientes se utilizara cuando la empresa tenga utilidad e impuesto a la renta por pagar en cuanto al IVA compras el valor es de \$ **740.18**

Nota: Inventarios

No posee inventario

Nota 4: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Los bienes comprometidos en propiedad planta y equipo se encuentran registrado a su costo de adquisición, no obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación. En este sentido la empresa tiene que realizar una revalorización de los inmuebles que posee lo que originaría un aumento de capital y sus reservas.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento

de la vida útil, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultado del ejercicio que se incurra.

La empresa con ocasión de cada cierre de ejercicio debe analizar indicios tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso se reduce en valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

Nota 5: Depreciación de Propiedad Planta y Equipo /Equipos de Computación

La depreciación está realizada por el método de línea recta,

Nota 06: Cuentas préstamo relacionados

Las cuentas y Documentos por Pagar relacionados es un valor que la señora Isabel Jarran presto a la empresa para cubrir legalización y compra de departamento, el valor son de \$ **13.916,91**

Nota 07: Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Es el valor que se le debe al SRI por IVA de las facturas de arriendo de locales

Nota 08: Cuentas y Documentos por pagar Relacionadas largo plazo

Las cuentas y Documentos por Pagar relacionados es un valor que la señora Isabel Jarran presto a la empresa para cubrir legalización y compra de departamento, el valor son de \$ **17.110,57.**

Nota : Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa, que es de \$800.00

Nota : Aporte para Futura Capitalización

Es un valor que está pendiente por legalizar como aumento de capital

Nota 09: Resultado Acumulado.

Se tiene utilidades acumuladas por \$ **2.526,60**

Se tiene una pérdida acumuladas por \$ 3627.93

Nota 11: Resultado del Ejercicio.

Este año 2012 hay una Utilidad de \$ 1005,75