

**NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

El detalle de las cuentas del grupo de Activo Disponible es:

**CAJA GENERAL:** En esta cuenta es dinero en efectivo por \$ 1026.60, el mismo que será depositado el 2 de Enero del 2013 son los cobros efectuados en el último DIA de labores.

**BANCOS:** La empresa mantiene al 31 de Diciembre dos cuentas corrientes y una de ahorros las mismas que son:

Banco Produbanco con un saldo de \$ 523.39  
Banco Pichincha con un saldo de \$ 668.53  
Mutualista Pichincha con un saldo de \$ 4.835.88

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:** en este saldo constan las facturas que aun no son canceladas por nuestros clientes por un valor de \$ 7.528.95 la empresa no tiene cuentas por cobrar mayores a treinta días.

**IMPUESTOS FISCALES.-** este valor es el saldo de los impuestos que vienen acumulándose de valores retenidos y de compras, según cuadro adjunto:

Crédito tributario a favor de la Empresa por IVA es	\$ 1.735.86
Crédito Tributario por impuesto a la salida de divisas es de	\$ 1.775.27
Crédito Tributario por Retención Impuesto a la Renta	\$ <u>5.581.54</u>
TOTAL	\$ 9.092.67

**ACTIVO FIJO:** El valor de activos fijos asciende a \$ **40.304.98** y su detalle es el siguiente:

MUEBLES Y ENSERES	\$ 2.347.61
INSTALACIONES	\$ 12.544.96
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 6.352.41
EUIPOS Y MAQUINARIAS	\$ 19.050.00
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 40.294.98</b>

**DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS:** Valor de la depreciación del activo desde su fecha de adquisición hasta Diciembre del 2012. El método de depreciación utilizado es el legal aplicando: 33% para equipo de cómputo, 10% para equipos de oficina y

10% para muebles y enseres. Termina con un valor al 31 de Diciembre 2012 es de 12.383.99

## **PASIVOS**

**PROVEEDORES.-** en esta cuenta se encuentra contabilizado las cuentas pendientes de pagos de los proveedores tanto de servicios como de adquisiciones el valor al 31 de Diciembre del 2012 es de \$10.142.26 de proveedores Nacionales  
Y el valor de Proveedores Extranjeros es de \$ 5.439.99

**CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS.-** Esta cuenta refleja al 31 de Diciembre del 2012 el valor de \$ 31919.03

**ANTICIPO A CLIENTES.-** el saldo que se mantiene al 31 de Diciembre del 2012 es de \$1531.48.

**CUENTAS POR PAGAR OBLIGACIONES LABORALES.-** estas cuentas son los valores que se mantienen provisionados por las obligaciones que son Decimo Cuarto Sueldo, Decimo Tercer Sueldo, Fondos de Reserva, vacaciones, termina al 31 de Diciembre del 2012, con un saldo de \$ 3.766.31

**CUENTAS POR PAGAR IESS.-** En esta cuenta se registran los valores que tienen por pagar por el 9.35% de aporte personal y el 12.15%, además los prestamos que el personal mantiene en el IESS y Fondos de Reserva al 31 de Diciembre del 2012 mantiene un valor de \$. 1.238.68

**OBLIGACIONES CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-** en esta cuenta se mantiene los valores adeudados a los socios de la Empresa el valor al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 116.55

**CUENTAS POR PAGAR A LOS SOCIOS.-** Esta cuenta al 31 de diciembre del 2012 arroja un saldo de \$ 33.115.05

**PATRIMONIO.-** el valor al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 3.512.63.

## **INGRESOS:**

El saldo al 31 de diciembre 2012 es de 111.431.08 dólares corresponde a facturación neta.  
El valor de otros ingresos no relacionados con la operación normal de la empresa es de \$ 5.218.43 dólares

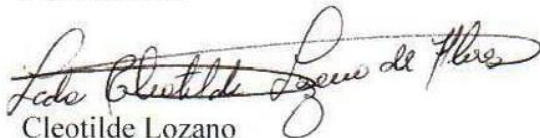
**GASTOS:**

Con respecto a los gastos estos se encuentran registrados bajo las diferentes actividades de los mismos. El saldo al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 133.194.87 dólares.

**PERDIDA DEL EJERCICIO.-**

La pérdida del ejercicio es el valor resultante de los ingresos menos los gastos dándonos así un valor de \$ 16.545.36

Atentamente,



Cleotilde Lozano  
CONTADORA  
**EUROTOOLS S.A.**