

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

H.T. INMOBILIARIA CIA.LTDA.

EJERCICIO 2014

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 1	10101	3.537,40
--	---------------	--------------	-----------------

Caja chica 100,00

Banco del Pichincha 3.437,40

Es politica de la compañía que todo los valores obtenidos por las operaciones de la misma sean depositados en cuenta.

Se ha establecido un monto de \$100 dolares para efectos de gastos menores los mismos que no pueden sobrepasar los \$ 20 dolares.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	NOTA 2	1010205	31.193,69
---	---------------	----------------	------------------

CAC VEHICULO 27040,48

CORPORACION QUIRON 4113,01

MOLINA JOZA PAUL 40,2

En este valor se encuentra el valor por cobrar de la venta de un vehiculo propiedad de la compañía ,este credito no genera intereses Al igual que la venta por venta de mercaderia y un valor por cobrar a un proveedor por retenciones

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	NOTA 3	1010306	1.298,72
---	---------------	----------------	-----------------

La compañía efectuado tan solo unva venta de cerraduras lo que determino que se rebaje el inventario pertinente

Los datos registrados se encuentran al precio de mercado no siendo necesario su revalorización

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	NOTA 4	1010502	1.814,38
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	NOTA 4	1010503	475,54

Son valores de carater tributario que se producen por el movimiento propio de la compañía , y no requieren revalorización,asi como el anticipo establecido

MUEBLES Y ENSERES	NOTA 5	1020105	2.315,90
MAQUINARIA Y EQUIPO	NOTA 5	1020106	1.064,46
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	NOTA 5	1020108	3.712,71
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	1020110	4.138,38
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	NOTA 5	1020111	400,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	1020112	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	1020113	-
			400,00

MUEBLES Y ENSERES 2.315,90

Mobiliario de oficina 2.315,90

MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES

	5.202,84
Maquinaria y equipos	1.064,46
Equipos de oficina	4.138,38
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	4.112,71
Equipo de computación	3.712,71
PROGAMA DE COMPUTACION	400,00

DEPRECIACION ACUMULADA ACT.FIJO (9.417,44)

Deprec. Acum. Mobiliario de oficina	(2.294,25)	*
Deprec. Acum. Equipo de oficina	(2.968,86)	
Deprec. Acum. Equipo de computación	(3.393,94)	
Dep.acum maquinaria	(760,39)	

Los valores de activos fijos no se revaluaron por cuanto se encuentran totalmente depreciados y su valor de mercado y de reposicion es escaso.el valor de depreciacion fue calculada de acuerdo a los parametros legales establecidos

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	NOTA 6	1020402	1.280,53
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	NOTA 6	1020403	5.000,00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	NOTA 6	1020404	4.430,53

Se han establecidos valores de gastos de investigacion de mercado que se va amortizando y que se terminara de amortizar el año proximo

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	NOTA 7	1020603	38.909,82
--	---------------	----------------	------------------

Son valores en calidad e prestamo al Sr. Holguer Torres registrandose abonos a esta cuenta durante el año analizado

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	NOTA 8	2010701	516,83
---	---------------	----------------	---------------

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS 516,83

IVA 516,83

Se trata de valores generados en diciembre y que se encuentran pendientes de pago

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	NOTA 9	2010702	2.011,13
--	---------------	----------------	-----------------

Se establece el impuesto a la renta anual por pagar, no se ha rebajado el valor de las retenciones de iva y renta efectuads en el periodo, esta labor se la efectuara en enero 2015

CON EL IEISS	NOTA 10	2010703	77,36
---------------------	----------------	----------------	--------------

Aportes al IESS	73,79
Aportes Secap lece	3,57
Fondos de reserva	- 77,36

Valores generados n diciembre y que se encuentran pendientes de pago y que no generan intereses

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	NOTA 11	2010704	2.088,61
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		2010705	-

PROVISION	2.088,61
Decimo Tercer sueldo	90,14
Decimo Cuarto sueldo	269,03
Vacaciones	1.729,44

Estos valores corresponden a los beneficios sociales pendientes de pago a trabajadores, no se distribuye utilidades por cuanto el unico trabajador afiliado al IESS es el Gerente

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-	
LOCALES	NOTA 12	2020401	-

El credito otorgado por el Socio Sr. Holguer torres fue cancelado en el ejercicio analizado

ANTICIPOS DE CLIENTES	NOTA 13	20206	
------------------------------	----------------	--------------	--

Los anticipos de clientes por concepto de depositos en garantias fueron devueltos en el ejercicio analizado por un ,monto de 2400

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	NOTA 14	2020301	2.566,45
---	----------------	----------------	-----------------

Se realizo un crédito en el Banco del Pichincha por el valor de 20000, que se cancelara totalmente en febrerro 2015

RESERVA LEGAL	NOTA 15	30401	5.342,39
GANANCIAS ACUMULADAS	NOTA 15	30601	41.579,25
GANANCIAS DEL EJERCICIO	NOTA 15	30601	7.111,61

Estos valores se determinan en el estado de perdidas y ganancias

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
H.T. INMOBILIARIA CIA.LTDA.
EJERCICIO 2014

VENTA DE BIENES

Se refiere a las ventas de cerraduras que tiene la empresa, y que se tienen en inventario
PRESTACION DE SERVICIOS

En esta cuenta se han registrado los ingresos provenientes de asesoria en construccion

MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA

Se ha determinado el costo de ventas de las cerraduras que vendio la ompañia, y que no fueron motivo de revalorizacion por cuanto su precio de mercado se mantiene en la actualidad

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)

SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES IESS

Sueldos

APORTE AL IESS INCLUYE FONDO DE RESERVA

Aporte Patronal

Secap lece

Fondos de reserva

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS

Honorarios profesionales

Los honorarios se registran previa presentación de la respectiva factura debidamente autorizada, y se han producido por concepto de honorrios contables

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Mantenimiento Instalaciones

Alicuotas

Al tratarse de una inmobiliaria se deben cancelar las alicuotas, de los departamentos arrendados, consituyendo el rubro mass fuerte de los gastos efectuados

COMISIONES

COMISIONES

Comisiones bancarias

Gastos bancarios

Se trata de las comisiones y gastos bancarios generados en el año en curso

TRANSPORTE

TRANSPORTE

movilización y transporte

correspondencia

Se ha registrado los gastos de viaje y transporte dentro de la ciudad del personal así como el envío de correspondencia a los arrendatarios

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES
--

SERVICIOS PUBLICOS

Televisión por cable

Servicios telefónicos

agua potable

Se trata de los servicios básicos generados por la compañía durante todo el ejercicio

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Impuesto capital en giro

Patente municipal

Cuerpo de bomberos

impuesto prediales

cuotas y suscripciones

DEPRECIACIONES:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS NO ACELERADA

Depreciación equipo de oficina

Depreciación equipo de computación

Depreciación maquinaria

La depreciación se ha efectuado de acuerdo al precio de mercado, pues se ha establecido que no da lugar a revalorización

AMORTIZACIONES:

Amortización diferidos

Se ha amortizado gastos diferidos que se encontraban por amortizar

OTROS GASTOS

Multas Fiscales
Servicios varios
Iva que se carga al gasto

Higiene y limpieza

Varios
Gastos legales y judiciales
Cuotas y suscripciones

Papeleria y utiles de oficina
Se trata de gastos noramles del negocio que no se pueden clasificar en otros casilleros

GASTOS FINANCIEROS

INTERESES

Intereses pagados sobre prestamo Bco Pichincha

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS

Como novedad es necesario recalcar la no exitencia dereparto de utilidades por cuanto existe un solo trabajador y es el Gerente General