

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
H.T. INMOBILIARIA CIA.LTDA.  
EJERCICIO 2015

	-	-	-		-
PRESTACION DE SERVICIOS	-		NOT A 12	4102	10.004,75

En esta cuenta se han registrado los ingresos por servicios de administracion de edificios que a efectuado la compañía

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			NOT A 13	4109	0,02
--	--	--	----------	------	------

En este concepto se ha registrado las utilidades provenientes de la venta de activos

<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>				5101	-
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		NOT A 14		510101	1.298,72
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		NOT A 14		510104	1.298,72

Se ha determinado el costo de ventas de las cerraduras que tiene la compañía y que no han tenido movimiento alguno

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		NOT A 15		520201	4.446,36
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN GRAVAMEN IESS		NOT A 15		520202	23,39
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUE F.RESERVA		NOT A 15		520203	910,68

SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES IESS 4.446,36

Sueldos 4.446,36

BENEFICIOS SOCIALES Y OTRAS REMUNERACIONES NO IES 23,39

Comidas y Refrigerios 6,50

Varios 13,39

Movilizacion 3,50

Los sueldos y beneficios sociales de los trabajadores son cancelados puntualmente ha si como las obligaciones patroanles  
cumpliendo las disposiciones legales.

APORTE AL IESS INCLUYE FONDO DE RESERVA 910,68  
Aporte Patronal

	495,72
Secap lece	44,52
Fondos de reserva	370,44

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

SUMINISTROS Y MATERIALES	NOT A 16	520204	<b>344,86</b>
--------------------------	-------------	--------	---------------

Higiene y limpieza	8,00
Papeleria y Utiles oficina	324,04
timbres y formularios	1,60
varios	11,22

Los valores de suministros se desglosan de acuerdo a las caracterisricas del gasto y al movimiento que ha tenido en el periodo

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	NOT A 17	520208	<b>233,34</b>
------------------------------	-------------	--------	---------------

Mantenimiento Instalaciones	115,00
Alicuotas	118,34

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

IVA QUE SE ENVIA AL GASTO	NOT A 18	520210	<b>3,78</b>
---------------------------	-------------	--------	-------------

IV QUE SE VA AL GASTO	3,78
-----------------------	------

Se trata de valores que no se utilizaron del iva del periodo

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	NOT A 19	520218	<b>27,20</b>
--	-------------	--------	--------------

SERVICIOS PUBLICOS	27,2
--------------------	------

Servicios telefonicos	12
-----------------------	----

agua potable

15,2

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

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	NOT A 20	520220	<b>271,97</b>
-----------------------------------	-------------	--------	---------------

Impuesto capital en giro 114,90 271,97

Patente municipal 148,07

Cuerpo de bomberos 9,00

DEPRECIACIONES:	NOT A 21	520221	<b>828,24</b>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		520221 01	<b>828,24</b>

DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS NO ACELERADA 828,24

Depreciación equipo de oficina 427,89

Depreciación equipo de computación 231,28

Depreciación maquinaria 169,07

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

OTROS GASTOS	NOT A 22	520228	<b>397,23</b>
--------------	-------------	--------	---------------

Cuotas y suscripciones 384

gastos legales y judiciales 10,63

Gastos no deducibles 2,6

Se ha determinado en este grupo de cuentas los gastos legales y de suscripciones efectuadas

COMISIONES BANCARIAS	NOT A 23	520229	<b>4,80</b>
COMISIONES BANCARIAS		520301	<b>4,80</b>

en este grupo se ha contabilizado las comisiens bancarias pagadas

GASTOS FINANCIEROS	NOT A 24	5203	<b>71,59</b>
INTERESES		520301	<b>71,59</b>

Intereses pagados sobre prestamo Bco Pichincha

	NOT A 25		
--	-------------	--	--

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>60</b>	2.441,3 3
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<b>61</b>	-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>62</b>	3.493,9 9
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<b>63</b>	537,09
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>64</b>	2.700,4 5
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	<b>65</b>	
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	<b>66</b>	
<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>67</b>	2.700,4 5

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

<b>CALCULO RESERVA LEGAL</b>					
RESULTADO DEL PERIODO					2.441,33
15% TRABAJADORES					0
BASE IMPONIBLE					2.441,33
IMPUESTOS PAGADOS					537,09
BASE CALCULO RESERVA LEGAL					1.904,24
10% RESERVA LEGAL					190,42
UTILIDAD A DISPOSICION SOCIOS					1.713,82

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
H.T. INMOBILIARIA CIA.LTDA.  
EJERCICIO 2015

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>NOTA 1</b>	<b>10101</b>	<b>90,08</b>
--	---------------	--------------	--------------

Caja chica

90,08

Es política de la compañía que todo los valores obtenidos por las operaciones de la misma sean depositados en cuenta.  
Por motivos de las circunstancias del país tuvimos un sobregiro de 462,05 en la cuenta del

Banco del pichincha, quedando exclusivamente el valor de caja chica

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	<b>NOTA 2</b>	<b>10102 05</b>	<b>31.173, 49</b>
---	---------------	---------------------	-----------------------

CAC VEHICULO 27040,48

CORPORACION QUIRON 4113,01

MOLINA JOOZA PAUL ANDRE 20

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 .

<b>INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS</b>	<b>NOTA 3</b>	<b>10103 06</b>	<b>1.298,7 2</b>
---	---------------	---------------------	----------------------

La compañía posee un inventario de cerraduras que no ha tenido movimiento durante el ejercicio 2015, por lo que se observa el inventario inicial igual al final. Los datos registrados se encuentran al precio de mercado no siendo necesario su revalorización

<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( IVA)</b>	<b>NOTA 4</b>	<b>10105 02</b>	<b>1.812,0 8</b>
<b>R.) CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I.</b>	<b>NOTA 4</b>	<b>10105 03</b>	<b>585,24</b>

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

<b>MUEBLES Y ENSERES</b>	<b>NOTA 5</b>	<b>10201 05</b>	<b>2.315,9 0</b>
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>NOTA 5</b>	<b>10201 06</b>	<b>5.202,8 4</b>
<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>	<b>NOTA 5</b>	<b>10201 08</b>	<b>4.112,7 1</b>
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>NOTA 5</b>	<b>10201 12</b>	<b>- 68</b>

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 (10.245,68)

Deprec. Acum. Mobiliario de oficina (2.294,25)

Deprec. Acum. Equipo de oficina (3.396,75)

Deprec. Acum. Equipo de computación (3.625,22)

Dep.acum maquinaria (929,46)

Los valores de activos fijos no se revaluaron por cuanto se encuentran totalmente

depreciados y su valor de mercado y de reposicion es escaso.

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

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

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>NOTA 7</b>	<b>1020603</b>	<b>40.909,82</b>
--	---------------	----------------	------------------

Son valores en calidad e prestamo al Sr. Holguer Torres que seran devueltos en 18 meses y que no generan intereses

<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>	<b>NOTA 8</b>	<b>2010702</b>	<b>537,09</b>
--	---------------	----------------	---------------

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 2016

<b>CON EL IEES</b>	<b>NOTA 9</b>	<b>2010703</b>	<b>80,06</b>
--------------------	---------------	----------------	--------------

Aportes al IEES 76,32

Aportes Secap lece 3,74

Fondos de reserva

- 80,06

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

<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>2010704</b>	<b>2.088,61</b>
--	----------------	----------------	-----------------

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

<b>RESERVA LEGAL</b>		<b>NOTA 11</b>		<b>5.532,81</b>
			<b>30401</b>	
<b>GANANCIAS ACUMULADAS</b>	-	<b>NOTA 11</b>		<b>48.690,76</b>
			<b>30601</b>	
<b>GANANCIAS DEL EJERCICIO</b>	-	<b>NOTA 11</b>		<b>1.713,82</b>
			<b>30601</b>	

Estos valores se determinan en el estado de perdidas y ganancias

