

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2012, de la EMPRESA DE SERVICIOS GARCÉS SHILLING CIA LTDA, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

### ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los Ingresos, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de 10,251.85 USD, la Empresa dentro de este ejercicio económico no ha realizado Ventas Netas con tarifa del 0%, aplicando la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52, Objeto de IVA con tarifa 12%.

En función a los Costos y Gastos, generados dentro de la Empresa, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de 10,351.7 USD el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

TOTAL COSTOS Y GASTOS		10,351.7
Sueldos y Salarios	3,504.00	
Aporte a la seguridad social	425.74	
Honorarios y Dietas	2,972.43	
Mantenimiento y Reparaciones	421.94	
Combustibles	30.75	
Suministros y Materiales	497.16	
Gastos de Gestión	512.24	
Servicios Públicos	1,219.29	
Pagos por otros servicios	768.15	

En el ejercicio económico se ha obtenido una pérdida de: 99.85 USD correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de 10,251.85 USD y los Costos de 10,351.7 USD.

Por la pérdida obtenida en el ejercicio de sus actividades, no se calcula ninguno de los rubros que otorga la ley, como son 15% Participación Trabajadores, el 23% de Impuesto a la Renta, las Reservas, entre otros.

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

### ACTIVOS

- La Empresa posee en su total de activos incluidos los corrientes, y no corrientes, el valor de 316.56 USD
- La institución, se encuentra en proceso inicial, de sus operaciones, por este motivo, la organización no cuenta con Activos Fijos.

## PASIVOS

Por el momento la empresa no tiene obligaciones con terceros en función a partes relacionada y no relacionadas, tanto a corto como a largo plazo.

En función del PATRIMONIO, tenemos el detalle a continuación:

<b>PATRIMONIO</b>	
Capital Social	400.00
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	16.41
Pérdida del Ejercicio	<b>(99.85)</b>
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>	<b>316.56</b>

En este ejercicio se ha obtenido una pérdida de 99.85 USD, tomando en cuenta que la ley otorga la compensación de las pérdidas con las utilidades posibles de los ejercicios impositivos siguientes, que pueden ser de 3 años, sin que exceda 25 % de las utilidades obtenidas, según el artículo 11 Ley Orgánica de Régimen Tributario interno.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440