

EUROMETAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

6		10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-12	dic-13
			Caja General	-	2.236,28
			Subtotal Caja	-	2.236,28
		10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2.236,28
7		10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-12	dic-13
			Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	-	8.521,92
		1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	681.612,54
		1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
		1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
			TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	670.134,46
7		1010209	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	dic-12	dic-13
			Provisión Cuentas Incobrables	-	-
		10102	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-
8		10103	INVENTARIOS	dic-12	dic-13
510108	1010301		Inventario de Materia Prima	-	94.473,25
	1010307		Mercaderías en Tránsito	-	32.328,07
	10103		TOTAL INVENTARIOS	-	126.801,32
9		10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-12	dic-13
			Anticipo a Proveedores	-	700,00
		10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	700,00
10		10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-12	dic-13
			Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	34.198,82
		1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	1.238,96
		10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	35.437,78
12		10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-12	dic-13
			Muebles y Enseres	-	887,44
		1020105	Máquinas y Equipos	35.773,23	35.773,23
		1020106	Equipo de Computación	894,11	894,11
		1020110	Otras propiedades, planta y equipo	3.492,00	3.492,00
			Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	41.046,78
		1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1.530,20)	(1.530,20)
			Total Depreciación Acumulada	-	(1.530,20)
		10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	39.516,58



Ramón Ruiz Navarrete
Ramón Ruiz Navarrete
CONTADOR
 Reg. No. 035032

EUROMETAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
PASIVO CORRIENTE

		dic-12	dic-13
17	20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	2010301 Proveedores Locales	-	8.750,00
	20103 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	8.750,00
18	20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	495.404,99
	2010401 TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	495.404,99
DEL EXTERIOR			
	20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	495.404,99
20	20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	2010701 Con la Administración Tributaria	-	3.404,77
	2010703 Obligaciones con el IESS	-	301,00
	2010704 Por Beneficios de Ley a empleados	-	4.528,90
	20107 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	8.234,67
27	20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	2020201 Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	351.634,50
	20202 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	351.634,50
35	301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
	30101 Capital Suscrito o asignado		
	Giusti Adriano	-	500,00
	De la Torre Salmoral Alfonso	-	500,00
	301 TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	1.000,00
36	302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
	Aportes futuras capitalizaciones	-	31.000,00
	302 TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	31.000,00
40	307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		
	30702 (-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(21.197,74)
	307 TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(21.197,74)
41	41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	4101 Ventas	-	247.866,95
	41 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	247.866,95



Ramón Rúa Navarrete
Ramón Rúa Navarrete
CONTADOR
Reg. No. 036032

EUROMETAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

			dic-12	dic-13
43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		
1010301	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	337,840.24
	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	(94,473.25)
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	243,366.99
44	5201	GASTOS DE VENTA	dic-12	dic-13
45	5202	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	dic-12	dic-13
	520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	8,400.00
	520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	1,020.60
	520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	609.00
	520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	3,100.00
	520208	Mantenimiento y reparaciones	-	948.24
	520215	Transporte	-	40.00
	520217	Gastos de viaje	-	2,376.00
	520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	199.11
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-	538.07
	52022101	Propiedades, planta y equipo	-	1,530.20
	520228	Otros gastos	-	6,585.68
		Subtotal Gastos de Administración	-	25,346.90
		Total Gastos de Venta y Administrativos	-	25,346.90
46	5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-12	dic-13
	520301	Intereses	-	316.01
	520302	Comisiones	-	34.79
	5203	Total Gastos Financieros	-	350.80
48		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	dic-12	dic-13
60	601/602	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(21,197.74)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	3,228.10
		(*) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(*) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(*) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(*) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deduciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Dedución por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ---->	-	(17,969.54)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(21,197.74)
65		(-) GASTOS POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESOS POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-

EUROMETAL
 RUTA 00075024 63001
 Pinar Enriquez, Azuero

Ramón Ruiz Navarrete
RAMÓN RUIZ NAVARRETE
CONTADOR
 Reg. No. 035032

EUROMETAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(21,197,74)
----	---------------------------------------------------	---	-------------

50 **IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR** dic-12 dic-13
 Se refiere al siguiente detalle:

839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
841-845	(-) Anticipo del impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	(1,238,96)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	-	(1,238,96)
856	Saldo a Favor	-	-

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)



Handwritten signature
Ramón Ruiz Navarrete
CONTADOR
 REG. No. 038032