

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO ECONOMICO 2013

BALANCE DE SITUACION

ACTIVO CORRIENTE

- Crédito Tributario IR \$ 846,31
Corresponde al valor de las retenciones efectuadas por los clientes durante el periodo 2013, más el saldo registrado en el 2012.
- Crédito Tributario IVA \$ 233,65
Corresponde al crédito tributario consolidado a diciembre 31 de 2013, declarado en el formulario 104.

PASIVO CORRIENTE

- Préstamos de Accionistas (Socio Ec. Luis Ortiz) \$ 15.749,91
Corresponde al monto de préstamos concedidos por el Socio durante cinco (5) periodos contables: 2009 a 2013. Con el propósito de sostener la gestión financiera de la Compañía, el Socio resolvió NO cobrar intereses en sus préstamos otorgados.

PATRIMONIO NETO

- Capital Suscrito
El capital inicial suscrito y pagado de \$ 500,00 ha desaparecido, en los años de funcionamiento de la Empresa. Además, la compañía ha venido perdiendo en los últimos 5 años (2009 a 2013) acumulando la pérdida de \$ 15.577,87. Razón por la que el Socio Luis Ortiz, hasta la fecha del cierre del periodo contable, no ha recibido ningún abono de sus préstamos concedidos.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

- Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% \$ 9.700,00
Corresponde a ventas generadas por servicios de: consultoria, servicios afines y auditorías a ONGs, realizados a clientes durante el periodo económico 2013.

GASTOS

- Sueldos que constituyen materia gravada del IESS \$ 6.300,00
Constituye el acumulado del sueldo pagado a empleados, durante el periodo contable 2013.
- Beneficios Sociales \$ 843,00
Pago del XIV y XIII, en el periodo contable 2013.
- Aporte al IESS (incluye Fondo de Reserva) \$ 1.290,30
Corresponde al cumplimiento, mensualizado, del aporte patronal y pago del FR, conforme planillas de aporte y rol de pagos, periodo económico 2013.
- Gastos de Gestión \$ 904,35
Gastos incurridos en el periodo, con el propósito de promover los servicios profesionales que EMC ofrece a sus potenciales clientes: servicios de taxis, gasolina, recargas celulares, comidas y misceláneos.
- Gastos de Viaje \$ 3.142,83
Gastos incurridos en los viajes de trabajo: pasajes aéreos, terrestres, servicios de taxis, hoteles-hospedajes, alimentación y misceláneos.
- Otros Servicios \$ 486,91
Gastos incurridos por la empresa en: (i) adquisición de libros para formación profesional continua en las áreas de su especialización; y, (ii) dotación de ropa de trabajo de campo y accesorios de protección.

Febrero, 17 de 2014

EMC Cía. Ltda.


Econ. Juan Carlos Ortiz
CONTADOR