

**DESARROLLO DEL CONOCIMIENTO Y FORMACION
PROFESIONAL**

**FORMATALENT CIA LTDA
BALACE GENERAL**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVO	NOTAS	2012
ACTIVO CORRIENTE		12000
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5.186,46
Caja		-
Banco de Guayaquil		5.161,46
Caja Chica Gerencia		25,00
ACTIVOS FINANCIEROS		
ACTIVOS FINANCIEROS (EXIGIBLE)	4	5.394,85
CLIENTES		5.394,85
Natalia Loza		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5	3.536,33
Rencione IR		2902,25
Rencione IVA		634,08
OTROS ACTIVOS		753,06
Gastos de Constitución	6	638,11
(-) Amort. Acum Gtos de Constitución		223,34
Gastos de Instalación		520,45
(-) Amort. Acum Gtos de Instalación	7	182,16
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		1.101,75
Mobiliario aulas	8	1.195,00
(-) Dep. Acum Mobiliario aulas		418,25
Muebles de oficina	9	500,00
(-) Dep. Acum Muebles de oficina		175,00
TOTAL ACTIVOS		15.972,45

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		6.089,16
CUENTAS POR PAGAR		
SUELDOS POR PAGAR	10	
Monica Ajitimbay		265,30
Santos Juan		69,00
Alvaro Tanya		360,00
SUELDOS POR PAGAR		5.090,00
IESS POR PAGAR	11	71,99
PARTICIPACION TRABAJADORES	12	232,87
OBLIGACIONES FISCALES	13	516,72
Retención IVA		365,05
Retención IR		151,67
IVA por pagar		-
TOTAL PASIVOS		6.605,88
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO		
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	14	4.191,96
Capital Social		4.191,96
APORTES FUTURA CAPITALIZACION		
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	15	3.855,00
Mónica Ajitimbay		1.285,00
Dolores Basantes		1.285,00
Natalia Loza		1.285,00
Aportes futura c		
RESULTADOS		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad presente ejercicio	16	1.319,61
Utilidad ejercicios anteriores		
TOTAL PATRIMONIO		9.366,57
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		15.972,45

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. OPERACIONES

Desarrollo del Conocimiento y Formación Profesional FORMATALENT CIA. LTDA, fue constituida legalmente en el año 2010.

Su actividad principal es capacitar, contribuyendo de esta manera al desarrollo social, económico y cultural de la población.

2. POLITICAS CONTABLES

Los Estados financieros han sido preparados de conformidad con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA - NIIF

Efectivo y Bancos.- Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que rápidamente se convierte en efectivo en plazo corto.

Ingresos y Egresos de funcionamiento.- Los ingresos y egresos de funcionamiento de FORMATALENT son presentados como parte de la contabilidad de cada Proyecto.

Reconocimiento de los Ingresos.- Están constituidas por la venta de los servicios y rendimientos financieros.

Egresos.- Se registra de acuerdo a la planificación y método de desembolso del efectivo.

Propiedad Planta y Equipo.- Las adquisiciones de estos bienes se registra al costo menos la depreciación acumulada de la pérdida de deterioro de valor.

Método de depreciación.- El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación de propiedades, planta y equipo son:

Maquinaria y Equipos	10 Años de vida útil
Muebles y de Oficina	10 Años de vida útil

Cuentas por Pagar.- Representa un pasivo corriente son registradas a un valor razonable.

3. ESTIMACIONES CONTABLES

Las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión de periodos futuros.

4. ACTIVOS FINANCIEROS (CLIENTES)

FORMATALENT registra en sus activos financieros relacionados con cuentas por cobrar de corto plazo.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Están constituidos por valores por retenciones del Impuesto a la Renta y Retenciones del Impuesto al Valor Agregado de acuerdo a lo establecido en disposiciones legales vigentes.

6. 7. OTROS ACTIVOS (Gastos de Constitución e Instalación)

FORMATALEN fue constituida en el año 2010 por lo que cuenta con Gastos de Constitución e Instalación los mismo que se amortizan en forma razonable cada año.

8. 9. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los movimientos de Propiedad Planta y equipo fueron Asi:

• MOBILIARIO AULAS	1.195,00
(-) DEP. ACUMULADA	<u>418,25</u>
SALDO AL 31 DE DIC.-2012	776,75

• MUEBLES DE OFICINA	500,00
DEP. ACUMULADA	<u>175,00</u>
SALDO AL 31 DE DIC.-2012	325,00

10. 11. 12. CUENTAS POR PAGAR

Constituyen obligaciones al 31 de diciembre del 2012 y en resumen es como sigue:

SUELDOS	5.090,00
IESS	71,99
PARTICIPACION TRAB.	<u>232,87</u>
SALDO A L 31-12-2012	6.089,16

13. OBLIGACIONES FISCALES

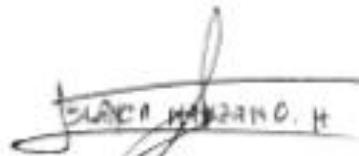
Estas obligaciones son con el Estado y se liquidan con el pago en el mes siguiente de las operaciones tributarias.



Msc. Monica Ajitimbay Manzano

GERENTE GENERAL

FORMATALENT CIA. LTDA.



Lcda. Blanca Manzano H.

CONTADORA GENERAL

FORMATALENT CIA. LTDA.