NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

Estado de Situación Financiera

ACTIVO:

En el ejercicio económico 2015 el activo de la compañía asciende a $33.942,75, que se compone de activo corriente $33.942,75.

Activo corriente.- Este rubro está conformado por las cuentas en efectivo y equivalentes al efectivo por $2,80; cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados por $32.342,75; crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) por $305.19 y, crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) $1.292,01.

PASIVO:

Con respecto a las cuentas de pasivo al 31 Diciembre 2015, la empresa alcanzó un valor de $27.048,20 que está conformado por pasivo corriente $27.048,20.

Pasivo corriente.- EL pasivo corriente está compuesto por cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes relacionados $25.461,16; impuesto a la renta por pagar $121,78; participación trabajadores por pagar del ejercicio $1.378,86; obligaciones con el IESS $86,40.

PATRIMONIO:

EMTRAPECOM S.A. al 31 Diciembre 2015 registra un patrimonio de $6.894,55 que corresponde a $800,00 de capital social y, la utilidad neta del ejercicio que es de $6.094,55.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

El Estado de Resultados al 31 Diciembre 2015 refleja unos ingresos por Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA por $129.200,70.

Los costos y gastos del ejercicio económico ascienden a $120.008,31 que se componen de los siguientes rubros:

Compras netas locales de materia prima	5.314,85	4,43%
Sueldos y salarios	7.320,00	6,10%
Beneficios sociales	1.693,40	1,41%
Aporte a la Seguridad Social	691,74	0,58%
Transporte	104.350,54	86,95%
IVA que se carga al costo	637,78	0,53%

La utilidad del ejercicio económico al 31 Diciembre 2015 es de $9.192,39, que menos el 15% de participación trabajadores, nos da una base para el impuesto a la renta de $7.813,54 dando un impuesto a la renta de $1.718,98 que menos las retenciones en la fuente realizadas por $1.292,01 y menos el crédito tributario del año 2014 de $305,19, nos da un impuesto a la renta por pagar de $121,78.

Atentamente,

David A. Acosta Fonseca
CONTADOR PÚBLICO
Matrícula No. 17-1266