

ILUMINACIONES ROYALPHA ECUADOR S.A
NOTAS AL BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 1:

BANCOS

Esta cuenta en el año 2012 terminó con un saldo de 44.277,68, el banco se encuentra conciliado y sin cheques girados y no cobrados.

NOTA 2:

Deudores

CLIENTES

En este rubro se reflejan los saldos por conceptos de ventas a los diferentes clientes, al 31 de Diciembre de 2012 el valor es de \$61.788,23USD, la cartera solamente tiene 3 clientes con vencimientos superiores a los 120 días, mismos que ya fueron debidamente provisionados.

ANTICIPOS

Al finalizar el año 2012 únicamente queda el saldo de un solo proveedor por un valor de 660,00 por un servicio a recibir durante el año 2013.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR:

- Retenciones en la Fuente de Renta: Son las retenciones practicadas por nuestros clientes sobre las facturas de venta, estas están soportadas por los correspondientes comprobantes de retención. \$61.552,37USD
- Sobrante en la Liquidación Privada (IVA): Este valor corresponde al saldo a favor que la empresa reporta ante el SRI, por retenciones de IVA y por los valores pagados no cubiertos con el valor cobrado de IVA en las ventas, en este caso el valor es \$69.328,18USD
- Anticipo del Impuesto a la renta: Este valor corresponde al anticipo pagado en el ejercicio 2011, y que todavía no ha sido cruzado, ya que los ejercicios no han arrojado impuesto a la renta por pagar.
- Impuesto a la salida de divisas: Valor pagado por ISD en el año 2012.

NOTA 3:

ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFS

Costos Amortizados y Activo por Impuestos Diferidos

Se registran los valores correspondientes a la adopción de Niifs por primera vez en enero de 2012, y los registros de la afectación durante el año 2012, el valor es de (9412.97usd)

NOTA 4:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Se registran los valores correspondientes a las cuentas por pagar a nuestro proveedor de inventario, el valor al finalizar el año 2012 es de 259.703,54usd

NOTA 5:

CUENTAS POR PAGAR

Valores de costos y gastos por pagar que se generan en la actividad permanente de la empresa \$1675.18USD

NOTA 6:

IMPUESTOS POR PAGAR

Valores de retenciones en la fuente de renta e IVA por pagar del mes de diciembre de 2012 \$93.40USD

NOTA 7:

ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFS

Costos Amortizados y Pasivo por Impuestos Diferidos

Se registran los valores correspondientes a la adopción de Niifs por primera vez en enero de 2012, y los registros de la afectación durante el año 2012, el valor es de (14238.65usd)

NOTA 8 :

PATRIMONIO:

Está registrado el capital social, pérdida de ejercicios de años anteriores, utilidades no distribuidas años anteriores, efectos por adopción Niifs y pérdida correspondiente al Ejercicio año 2012, el total del Patrimonio es de 49.241,05USD.