

**ILUMINACIONES ROYALPHA S.A**  
**NOTAS AL BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**NOTA 1:**

**EFFECTIVO**

Esta cuenta en el año 2013 terminó con un saldo de 62409.57USD correspondiente al saldo de la cuenta corriente. Los movimientos bancarios son conciliados al 31 de Diciembre de 2013.

**NOTA 2:**

**Deudores**

**CLIENTES**

En este rubro se reflejan los saldos por conceptos de ventas a los diferentes clientes, al 31 de Diciembre de 2013 el valor es de \$29774.39USD.

Los documentos fueron extendidos a clientes y se encuentran vencidos, se están haciendo trámites de gestión de cobro antes de la liquidación de la empresa.

**ANTICIPOS**

Al finalizar el año 2013 solamente hay un anticipo por un valor de 660.00USD correspondiente al proveedor Estudio Jurídico Prado

**IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR:**

- Retenciones en la Fuente de Renta: Son las retenciones practicadas por nuestros clientes sobre las facturas de venta, en años anteriores, estos valores están soportados por los correspondientes comprobantes de retención. \$61552.37USD, adicional consta el pago de anticipo año 2013 por un valor de \$3350.70USD, el valor del crédito tributario por ISD acumulado por un valor de \$64819.93, y el crédito tributario acumulado al año 2013 por un valor de \$70450.03

**NOTA 3:**

**AJUSTES NIIFS**

Costos Amortizados y Activo por Impuestos Diferidos

Se registran los valores correspondientes al efecto Niifs por el año 2013 por un valor de (9076.74USD) costos amortizados ctas por cobrar, 1997.23 activo por impuestos diferidos.

**NOTA 4:**

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES Y PROVISIONES**

Se registran los valores correspondientes a las cuentas por pagar a nuestro proveedor de inventario, el valor al finalizar el año 2013 es de 259703.54usd.

**NOTA 5:**

**IMPUESTOS POR PAGAR**

Valores de retenciones en la fuente de renta e IVA por pagar del mes de diciembre de 2013 \$6.00USD

**NOTA 6:**

**AJUSTES NIIFS**

Costos Amortizados y Pasivo por Impuestos Diferidos

Se registran los valores correspondientes a ajustes Niifs durante el año 2013 por un valor de (19653.65USD) por costos amortizados cuentas por pagar y 4324.00USD por Impuestos Diferidos.

**NOTA 7:****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 2013., el total del Patrimonio es de 49241.05USD.