NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SADHANA YOGASTUDIO CIA. LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Los Estados Financieros de la Empresa Sadhana Yogastudio Cía. Ltda. han sido realizados para el año 2012 bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

El detalle de las cuentas al 31 de diciembre de 2012 es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Caja y Bancos:

Caja Chica	50.00
Banco - Produbanco	1,985.74
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**2,035.74**

Cuentas por cobrar:
El saldo de $972,30 corresponde a saldo de facturación de estudiantes del año 2012.

CxC Clientes	759.25
CxC Tarjetas de crédito	213.05
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**972.30**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

El crédito tributario IVA se cierra en el pago de los impuestos de diciembre en el mes de enero del 2013.
El anticipo de impuesto a la renta para el 2012 de $474,72 se convirtió en el IR Causado del año, los valores se presentan de acuerdo a la conciliación tributaria, valores netos: $805,03

Crédito Tributario (IVA)	413.36
Crédito Tributario (RENTA)	805.03
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**1,218.39**

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La depreciación de PPE para el año 2012 para los Muebles y enseres; Instalaciones y Otros está considerado el 10% anual. Y para el equipo de computación el 33,33%

INSTALACIONES	4,117.90
MUEBLES Y ENSERES	2,216.50
EQUIPO DE COMPUTACION	509.00
OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7,554.69
(-) DEP. ACUMULADA PPE	-8,035.17
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**6,362.92**

CUENTAS POR PAGAR

El valor de $4.326,02 corresponde a cuentas por pagar a

HONORARIOS	4,133.02
WAI LANA	123.00
PAGINA WEB	70.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**4,326.02**

ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA:
Valores que se cancelan de la declaración de impuestos de diciembre en enero 2013.

1% SUMINISTROS	0.79
8% HONORARIOS, ARRIENDO	152.64
10% HONORARIOS PROFESIONALES	22.22
100% HONORARIOS	159.63
IVA EN VENTAS	467.78
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**803.06**

IESS:
Valores que se cancelan de los roles generados de diciembre en enero 2013.

APORTE PATRONAL	252.64
APORTE PERSONAL	194.42
PRE. QUIROGRAFARIO X PAGAR	74.82
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**521.88**

BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS:
Valores por pagar a empleados según lo indicado por la Ley. Los valores de provisiones Desahucio y Jubilación Patronal corresponden al Estudio Actuarial bajo NIIF´s de los empleados de la empresa.

DECIMO CUARTO X PAGAR	175.97
DECIMO TERCERO X PAGAR	71.07
FONDOS RESERVA X PAGAR	131.61
VACACIONES X PAGAR	105.45
PROVISION DESAHUCIO	147.95
PROVISION JUBILACION PATRONAL	726.70
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**1,358.75**

RESULTADOS ACUMULADOS POR EFECTO DE NIIF´S
Los valores afectados en esta cuenta corresponden a los ajustes por implementación de NIIF´s registrados a inicios del año 2012 y que corresponden a:

PROVISION DESAHUCIO Y JUBILACION PATRONAL	700.34
CORRECCION CREDITO TRIBUTARI RENTA	368.21
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	**1,068.55**

CPA. VERONICA BERMEO
Notas a los Estados Financieros del año 2012.