NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SADHANA YOGASTUDIO CIA. LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Los Estados Financieros de la Empresa Sadhana Yogastudio Cía. Ltda. han sido realizados para el año 2013 bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

El detalle de las cuentas al 31 de diciembre de 2013 es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Caja y Bancos:

Caja Chica	50,00
Banco - Produbanco	1.954,13
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**2.004,13**

Cuentas por cobrar:

El saldo de $440,00 corresponde a saldo de facturación de estudiantes del año 2013.

CxC Tarjetas de crédito	440,00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**440,00**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

El crédito tributario IVA se cierra en el pago de los impuestos de diciembre en el mes de enero del 2014.
El anticipo de impuesto a la renta para el 2013 de $149,58 y las retenciones en la fuente se compensará con el IR del año de $452,84 en el pago en abril.

Crédito Tributario (IVA)	517,68
Crédito Tributario (RENTA)	1.396,13
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**1.913,81**

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La depreciación de PPE para el año 2013 para los Muebles y enseres; Instalaciones y Otros está considerado el 10% anual.

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	-9.424,05
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**4.974,04**

CUENTAS POR PAGAR

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

HONORARIOS	1.831,06
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**1.831,06**

ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA:
Valores que se cancelan de la declaración de impuestos de diciembre en enero 2014.

1% SUMINISTROS	0,40
2% SERVICIOS	1,63
8% HONORARIOS, ARRIENDO	193.60
10% HONORARIOS PROFESIONALES	33.33
70% SERVICIOS	120,54
100% HONORARIOS	162,40
IVA EN VENTAS	1.009,03
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	452,84
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**1.973,77**

IESS:
Valores que se cancelan de los roles generados de diciembre en enero 2014.

APORTE PATRONAL	262,44
APORTE PERSONAL	206,61
PRE. QUIROGRAFARIO X PAGAR	23,36
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**492,41**

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	215,41
DECIMO TERCERO X PAGAR	84,15
FONDOS RESERVA X PAGAR	184,15
VACACIONES X PAGAR	36,54
PROVISION DESAHUCIO	207,33
PROVISION JUBILACION PATRONAL	973,32
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	**1.700,90**

PATRIMONIO
El resultado del año fue una utilidad de $243,58 por ajustes contables de Participación Trabajadores $36,54 y al convertirse el anticipo de impuesto a la renta en IR Causado del periodo $452,84. Se obtiene una pérdida de $-245,80

CPA. VERONICA BERMEO
Notas a los Estados Financieros del año 2013.