

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

DELTASONIDO CIA. LTDA.

AÑO 2012

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012.

NOTA 1.- LA EMPRESA NO TUVO NECESIDAD DE REALIZAR AJUSTES QUE SE DERIBEN POR LA ADOPCION O IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF'S) POR LOS SIGUENTES MOTIVOS:

- LA EMPRESA ARRANCA SUS ACTIVIDADES ECONOMICAS EN EL AÑO 2011.
- SE DEDICA A LAS IMPORTACION Y VENTAS DE EQUIPOS DE AMPLIFICACION E ILUMINACION, TODA LA MERCADERIA QUE LLEGA SE VENDE INMEDIATAMENTE SIN MANTENER NINGUN STOCK, SOLO SE HACE EL TRAMITE POR EL CUAL GENERAMOS NUESTRA UTILIDAD.
- NO SE POSSE ACTIVOS FIJOS, YA QUE LA ACTIVIDAD ECONOMICA SE LA REALIZA EN INSTALACIONES ARRENDADAS.

POR LO INDICADO ANTERIORMENTE TODOS LOS SALDOS QUE SE TENIAN BAJO EL REGISTRO DE LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) SON LOS MISMOS CON LOS QUE SE ARRANCO EL AÑO 2012

NOTA 2.- CODIGO - 1.1.1.02.05 (BCO. PICHINCHA CTA. 210007331- ACTIVO) : FECHA DE APERTURA EN JULIO DEL 2012, SALDO REFLEJADO EN LIBROS IGUAL AL QUE CONSTA EN BANCOS DEBIDO A QUE TODOS LOS CHEQUES EMITIDOS HAN SIDO COBRADOS.

NOTA 3.- CODIGO – 1.1.2.01. (POR COBRAR ALMACEN – ACTIVO) : EL SALDO DE CLIENTES ES CIENTO POR CIENTO RECUPERABLE POR LO QUE NO FUE NECESARIO HACER LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES, Y EL SALDO DE GLOBALSONIDO CIA. LTDA. ES UNA EMPRESA RELACIONADA.

NOTA 4.- CODIGO – 1.1.2.04. (FISCALES- ACTIVO) : ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2012 Y ESTA COMPUESTO POR EL CODIGO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES.

NOTA 5.- CODIGO – 1.1.2.05.93 (IMPORTACIONES POR LIQUIDAR- ACTIVO) : SALDO DEUDOR POR LOS VALORES ENTREGADOS O PAGADOS PARA LA NACIONALIZACION DE LA MERCADERIA QUE SE ENCUENTRA EN LA ADUANA Y QUE SERA LIQUIDADA EN EL MES DE ENRNO 2013.

- NOTA 6.- CODIGO – 1.1.2.05.99 (PENDIENTES DE LIQUIDAR - ACTIVO) : VALOR ENTREGADO A LA EMPRESA LOPEZ MENA CIA. LTDA. PARA SER JUSTIFICADO LUEGO DE LA LIQUIDACION Y NACIONALIZACION DE LA MERCADERIA EN EL MES DE ENERO 2013.
- NOTA 7.- CODIGO - 2.1.1.01.01 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO) : SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL.
- NOTA 8.- CODIGO – 2.1.1.04.03 (IVA RETENIDO POR PAGAR - PASIVO) – 2.1.1.04.05 (RETENCION COMO AGENTE - PASIVO) : SALDO PENDIENTE DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2012.
- NOTA 9.- CODIGO – 2.1.1.04.07 (IMPUESTO A LA RENTA - PASIVO) : VALOR GENERADO LUEGO DE LA CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2012 A SER PAGADO HASTA EL 28 DE ABRIL DEL 2013 .
- NOTA 10.- CODIGO – 2.1.1.04.11 (IESS POR PAGAR - PASIVO) – 2.1.1.04.15 (FONDOS DE RESERVA POR PAGAR - PASIVO) : SALDOS CORRESPONDIENTES A LA PROVISION DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2012.
- NOTA 11.- CODIGO – 2.1.1.05.01 (REMUNERACIONES POR PAGAR - PASIVO) : SALDO PENDIENTE DE PAGO POR LOS SERVICIOS PRESTADOS EN EL MES DE DICIEMBRE 2012.
- NOTA 12.- CODIGO - 3.1. (CAPITAL SOCIAL) : NO HA TENIDO VARIACIONES TANTO EN MONTO COMO EN PORCENTAJES DESDE LA FECHA DE APERTURA DE LA EMPRESA.
- NOTA 13.- CODIGO - 3.2. (RESERVAS) : CUENTAS SIN MOVIMIENTO DEBIDO QUE YA ESTA CUMPLIDO EL MARGEN ESTABLECIDO POR LEY.
- NOTA 14 CODIGO 3.3. (RESULTADO) : SALDO QUE REFLEJA LAS UTILIDADES NETAS TANTO DEL EJERCICIO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.
- NOTA 15.- CODIGO – 4. (INGRESOS) : VALOR COMPUESTO POR LA VENTA DE EQUIPOS DE AMPLIFICACION Y LA PRESTACION DE SERVICIOS POR ALQUILERES DE EQUIPOS QUE FUERON TERCERIZADOS EN EL AÑO 2012.
- NOTA 16.- CODIGO – 5.1.1.01. (COSTO DE BIENES - INVENTARIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA DURANTE EL PERIODO 2012.
- NOTA 17.- CODIGO – 5.1.1.02. (COSTO - SERVICIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LOS SERVICIOS TERCERIZADOS PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS QUE SE MENCIONAN EN LA NOTA 15.
- NOTA 18.- CODIGO – 6.1. (GASTOS OPERACIONALES) – 6.2.1.01. (GASTOS FINANCIEROS) : VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE

EL PERIODO 2012 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO.

NOTA 19.- CODIGO – 6.2.1.02.11 (IVA NO COMPENSADO) : VALOR DEL IVA QUE SE CARGA AL GASTO DEBIDO A LA CONCILIACION O LIQUIDACION DE LAS IMPORTACIONES DURANTE EL PERIODO 2012.

NOTA 20.- CODIGO – 6.2.1.02.07 (IMPUESTO A LA RENTA) : VALOR GENERADO POR EL CALCULO REALIZADO EN LA CONCILIACION TRIBUTARIA QUE REPRESENTA EL IMPUESTO A LAS GANANCIAS QUE SE GENERARON EN EL AÑO 2012.

NOTA 21.- LA EMPRESA NO REALIZA CALCULO NI PROVISION DEL 15% DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES DE LAS UTILIDADES DE LA EMPRESA DEBIDO A QUE NO TIENE PERSONAL BAJO RELACION DE DEPENDENCIA Y SOLO SE ENCUENTRA AFILIADO EL REPRESENTANTE LEGAL.



PATRICIO TATES PANTOJA

GERENTE GENERAL