

ROYASUMI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía ROYASUMI S.A se encuentra legalmente constituida el 03 de Junio del 2013. Dirección domiciliaria en la Ciudad de Duran, Urbanización Peñon del Rio Mz B12 S 35, Con número de RUC 0992818441001, Expediente #170670.

La actividad económica: Venta al por mayor y menor de Materiales, Equipos, Repuestos y Accesorios de Piscinas. Su Capital Autorizado es US\$ 1.600,00; su capital suscrito US\$ 800,00.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

a.) Bases de representación

ROYASUMI S.A, lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de sus control y vigilancia.

La gerencia ejerce de manera correcta en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal en el Ecuador desde marzo del 2000.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forma parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de Diciembre del 2018.

CUENTA	VALOR
Caja	1,163.99
Bancos	9,405.05
Total	10,569.04

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable. La compañía tiene como política dar un plazo de 30, 60 y hasta 90 días para que cancele.

CUENTA	VALOR
Cientes	167,830.35
Fondo de Garantía	10,298.09
Total	178,128.44

NOTA 5: IMPUESTOS POR COBRAR

Correspondiente a los valores retenidos por Impuestos renta y crédito tributario por IVA hasta el 31 de Diciembre del 2018.

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario IVA	19,622.29
Retenciones IVA	1,500.25
Total	21,122.54

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Todos los activos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida estimada de los respectivos activos así:

CUENTA	VALOR
Equipos de Oficina	1,561.24
Equipos de Computación	4,528.64
Muebles y Enseres	250.79
Vehículos	28,821.42
Total	35,162.09

NOTA 7: DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS

CUENTA	VALOR
Depreciación de Activos Fijos	-21,207.05
Total	-21,207.05

PASIVO

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CUENTA	VALOR
Proveedores	16,778.69
TOTAL	16,778.69

NOTA 9: PRESTAMOS EMPLEADOS AL IESS

CUENTA	VALOR
Pablo Torres	135.45
David Donoso	103.47
Paola Barek	197.10
TOTAL	336.02

NOTA 10: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTA	VALOR
Retención Fuente 1% Act Corrientes	- 33.46
Retención Fuente 2%	37.23
Impuesto a La Renta Por Pagar	9,732.55
TOTAL	9,803.24

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Daniel Donoso	26,646.73
David Donoso	1,462.20
TOTAL	28,108.93

NOTA 12: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Beneficios Sociales por Pagar	2,997.07
15% Participación Trabajadores	26,423.78
TOTAL	29,420.85

NOTA 13: OBLIGACIONES FINANCIERAS

CUENTA	VALOR
Pacificard	14,507.81
Visa Titanium	8,481.66
TOTAL	22,989.47

PATRIMONIO

NOTA 14.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
Capital	800,00
Utilidad Acumulada Ejercicio Anteriores	20,752.92
Utilidad del Ejercicio	123,282.42
TOTAL	144,835.34

NOTA 16.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

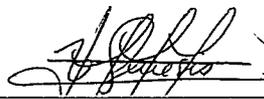
Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

NOTA 20.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Abril 11 del 2019.



Ing. David Donoso Cornejo
Gerente General
C.C.: 0923270508



Ing. Genésis Viscarra C.
Contadora
RUC: 0918214271001