

NOTA 5 ACTIVOS FINANCIEROS

Compuesto por Cuentas y Documentos por Cobrar que corresponden a Otras Cuentas por Cobrar pendientes.

31/DICIEMBRE/2012

Cuentas por Cobrar	
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 5.909,91

NOTA 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Compuesto por Crédito Tributario que corresponden a las Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta del año corriente.

31/DICIEMBRE/2012

Crédito Tributario:	
Retenciones en la Fuente del	
Impuesto a la Renta año corriente	\$ 528,00

NOTA 7 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de bienes que posee la Sociedad, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones, tales como:

31/DICIEMBRE/2012

Edificios	\$ 34.222,11
Equipos de Computación	\$ 949,11
(-) Depreciación Acumulada	\$ 27.070,14

NOTA 8 PASIVOS**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas por Pagar.- En éste rubro están considerados los valores a pagar a operación del negocio.

31/DICIEMBRE/2012

Otras Cuentas Por Pagar:	
Relacionados Locales	\$ 1.775,00
No Relacionados Locales	\$ 63,74
Impuesto a la Renta por Pagar	\$ 130,97
Participación Trabajadores por Pagar	\$ 100,49
Provisiones por Pagar	
Beneficios Sociales por pagar	\$ 378,49

Compañía Ilirio S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2012

NOTA 1 ENTIDAD

La compañía ILIRIO S.A. es una sociedad anónima constituida el 27 de Febrero de 1986 e inscrita en el Registrador Mercantil el 12 de Marzo de 1986, con domicilio legal en Cdla. Los Ceibos en la Av. primera # 660 y calle octava de la ciudad de Guayaquil.

El objetivo social de la empresa es: Actividades de Alquiler y explotación de bienes inmuebles.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (USD.) del país.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, que son prescritos por disposiciones legales.

En sujeción a las disposiciones legales, la Sociedad efectúa un corte de sus cuentas, prepara y difunde estados financieros de propósito general.

Conforme a las leyes establecidas de realización, asociación y asignación, los ingresos y los gastos se reconocen logrando el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el periodo correspondiente, de tal forma que los resultados de los ejercicios se determinan adecuadamente.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra la existencia en dinero en efectivo, disponible en forma inmediata.

El saldo a 31 de Diciembre del 2012 es \$ 50.00

NOTA 9 PATRIMONIO

El Capital Social de la empresa.- está compuesto por 100.000 acciones ordinarias y nominativas de \$ 0.04 centavos de dólar cada acción, el cual está totalmente pagado.

Reservas Legal.- en éste rubro hay valores considerados de acuerdo a lo establecido por la Ley de Compañías.

Pérdidas Acumuladas.- Está conformado por Pérdidas Acumuladas ocasionadas antes del año 2008 por el valor de \$ 23.117,95

Utilidades Acumuladas.- Está conformada por ganancias a partir del año 2009 y es el valor de \$ 2.881,07

31/DICIEMBRE/2012	
Utilidad año 2009	\$ 2.296,94
Utilidad año 2010	\$ 370,29
Utilidad año 2011	\$. 213,84

Utilidad del Ejercicio.- Como se demuestra en el Estado de Resultado Integral del ejercicio contable 2012 el valor de \$ 438.47

NOTA 10 INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro está compuesto por las Ventas Locales gravadas con tarifa 12% por ingresos por Servicios de Alquiler de Inmuebles y Otros Ingresos.

31/DICIEMBRE/2012	
Arriendos en el pais	\$ 12.000,00
Otros Ingresos:	
Misceláneos	\$ 1 810,05

NOTA 11 GASTOS

Este rubro está compuesto por todos los Gastos Operacionales y Gastos no Operacionales relacionados a la actividad de la compañía, tal y como se demuestra en el Estado de Resultado Integral.

GASTOS OPERACIONALES

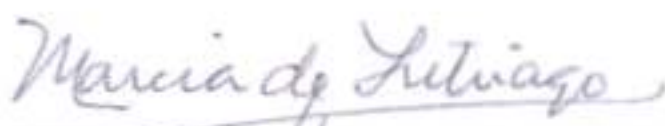
Este rubro está compuesto por todos los Gastos Administrativos y Gastos de Venta de la actividad de la compañía, tal y como se demuestra en el Estado de Resultado Integral.

31/DICIEMBRE/2012		
Gastos Administrativos:		
Remuneraciones	\$	3.539.04
Beneficios Sociales	\$	1.459.20
Gastos de Servicios Públicos	\$	2.217.65
Impuestos y Contribuciones	\$	1.156.94
Gastos de Servicios Prestados	\$	1.460.00
Mantenimiento y Reparaciones	\$	1.342.52
Gastos de Depreciaciones	\$	2.021.00
IVA que se carga al Gasto	\$	74.51
Combustibles	\$	97.77
Otros Gastos Generales	\$	335.59

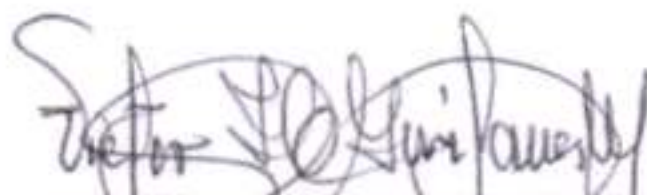
GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro está compuesto por todos los Gastos Financieros de la actividad de la compañía, tal y como se demuestra en el Estado de Resultado Integral.

31/DICIEMBRE/2012		
Gastos Financieros:		
Intereses	\$	3.26
Multas	\$	21.99
Otros Gastos Financieros	\$	10.65



MARCIA ELVIRA VILLAMAR BARCIONA
REPRESENTANTE LEGAL



VICTOR HUGO GAVILANES MERINO
CONTADOR
REG. CONTADOR # 16.562