

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

"HAPPLE CIA. LTDA.", se constituyó en la ciudad de Quito - Ecuador el 10 de Septiembre de 1971. Su principal actividad es fabricación y reparación de máquinas y repuestos, importación y venta de maquinaria, y toda clase de actos comerciales e industriales permitidos por ley necesarios para cumplir su objetivo social.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financiera NIFFS

b) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Propiedad Planta y Equipo	10 años	10%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica	-
Banco Pichincha	5,581.36
Total	5,581.36

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retención en la Fuente Crédito Tributario Renta	-
Crédito Tributario IVA	8,711.16
Total	8,711.16

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

ACTIVO DEPRECIABLE:

Maquinaria, equipos	35,670.88
Muebles y Enseres	3,857.37
Equipos de Computación	6,854.70
Vehículos	17,372.83

Total	63,755.78
--------------	------------------

DEPRECIACION ACUMULADA:

Propiedad Planta y Equipo	59,901.41
---------------------------	-----------

Total	59,901.41
--------------	------------------

Total Propiedad, Planta y Equipo	3,854.37
---	-----------------

NOTA 6. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

SRI por Pagar	1,608.27
Total	1,608.27

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

El resumen de 15% Participación trabajadores, es como sigue:

15% Participación a Trabajadores	3,023.20
	-
Total	3,023.20

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos , es como sigue:

COSTOS Y GASTOS	
Total Costos	131,636.74
Total Gastos	52,988.14
Total	184,624.88

NOTA 9. CONCILIACION TRIBUTARIA

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio	20,154.67
Base Imponible	20,154.67
15% Participación Trabajadores	3,023.20

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

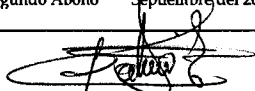
Utilidad del Ejercicio	20,154.67
(-) 15% Participación Trabajadores	3,023.20
(+) Gastos No Deducibles	-
Base Imponible	17,131.47
22% Impuesto a la Renta	3,768.92
(-) Anticipo Determinado mayor que impuesto	
(-) Retenciones en la Fuente	2,160.65
(-) Impeusto salida divisas	-
Impuesto a la renta a pagar	1,608.27

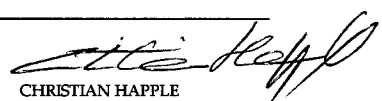
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Patrimonio total	142.38
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	429.30
Activo Total	305.92
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	819.12
(-) Pago Anticipado Renta	-

Anticipo al Impuesto a la Renta	1,696.72
(-) Retenciones en la Fuente	2,160.65
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar	-463.93

Primer Abono Julio del 2013 -
Segundo Abono Septiembre del 2013 -


PATRICIA PARRA
CONTADOR


CHRISTIAN HAPPLE
GERENTE GENERAL