

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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 NIIFS

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

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica	521.89
Banco Pacifico	5.42
Banco Pichincha	1,699.45
Total	2,226.76

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retención en la Fuente Crédito Tributario Renta	952.98
Crédito Tributario IVA	21.00
Total	973.98

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

<u>ACTIVO DEPRECIABLE:</u>	
Maquinaria, equipos	39,670.88
Muebles y Enseres	3,857.37
Equipos de Computación	6,854.70
Vehículos	
Total	50,382.95
<u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u>	
Propiedad Planta y Equipo	50,028.20
Total	50,028.20
Total Propiedad, Planta y Equipo	354.75

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

Paola Alborno	6,498.53
Otras cuentas por Cobrar	375.00
Total	6,873.53

NOTA 7. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

IESS por Pagar	197.08
Total	197.08

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 8. OBLIGACIONES PROVEEDORES

El resumen de Obligaciones con Proveedores, es como sigue:

Diners Club	1,214.69
Empresa Eléctrica	151.28
Total	<u>1,365.97</u>

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS Y GASTOS

Total Costos	107,109.58
Total Gastos	32,709.18
Total	<u>139,818.76</u>

NOTA 9. INGRESOS

El resumen de Ingresos es como sigue:

VENTAS	69,894.49
Ingresos no operacionales	-
Total	<u>69,894.49</u>

NOTA 10. CONCILIACION TRIBUTARIA

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

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Pérdida del Ejercicio	-69,924.27
Base Imponible	-69,924.27
15% Participación Trabajadores	-

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Pérdida del Ejercicio	-69,924.27
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(+) Costos No Deducibles	745.09
Base Imponible	-69,179.18
22% Impuesto a la Renta	-
(-) Anticipo Determinado	-
(-) Retenciones en la Fuente	-
(-) Impuesto salida divisas	-
(+) Anticipo Determinado mayor que impuesto	901.01
(-) Rebaja Decreto 210	901.01
Impuesto a la renta a pagar	<u>-</u>

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Anticipo al Impuesto a la Renta

(-) Retenciones en la Fuente

Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar

Primer Abono	Julio del 2018	-
Segundo Abono	Septiembre del 2018	-


LIC. PATRICIA PARRA
CONTADOR