

"HAPPLE CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (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 Útil</u>	<u>Tasa</u>
Propiedad Planta y Equipo	10 años	10%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica	
Banco Pacífico	5,42
Banco Pichincha	6,810,02
Total	6,815,44

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retención en la Fuente Crédito Tributario Renta	1,217,61
Crédito Tributario IVA	498,83
Total	1,716,44

NOTA 5. INVENTARIOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Inventario de Materia prima	5,670,36
Inventario de Productos terminados	-
Total	5,670,36

NOTA 6. 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 7. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

Paola Alborno	-
Otras cuentas por Cobrar	-
Total	-

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 8. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

IESS por Pagar	168,82
Total	<u>168,82</u>

"HAPPLE CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. OBLIGACIONES PROVEEDORES Y EMPLEADOS

El resumen de Obligaciones con Proveedores, es como sigue:

Diners Club	978,65
Christian Happle	749,10
varios	7.459,44
Total	9.187,19

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS Y GASTOS	
Total Costos	2.135,21
Total Gastos	24.004,13
Total	26.139,34

NOTA 9. INGRESOS

El resumen de Ingresos es como sigue:

VENTAS	23.467,25
Ingresos no operacionales	-
Total	23.467,25

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	-2.672,09
Base Imponible	-2.672,09
15% Participación Trabajadores	-

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Pérdida del Ejercicio	-2.672,09
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(+) Gastos No Deducibles	406,17
Base Imponible	-2.265,92
22% Impuesto a la Renta	-
(-) Anticipo Determinado	-
(-) Retenciones en la Fuente	-
(-) Impeusto salida divisas	-
(+) Anticipo Determinado mayor que impuesto	-
(-) Rebaja Decreto 210	-
Impuesto a la renta a pagar	-

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

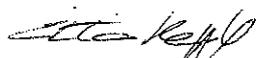
Anticipo al Impuesto a la Renta

(-) Retenciones en la Fuente

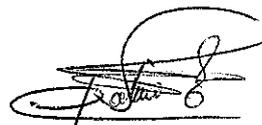
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar

Primer Abono Julio del 2019

Segundo Abono Septiembre del 2019



ING. CHRISTIAN HAPPLE
 GERENTE GENERAL



LIC. PATRICIA PARRA
 CONTADOR