

"HAPPLE CIA. LTDA."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (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 Pacífico	
Banco Pichincha	9,617.47
Total	<u>9,617.47</u>

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retención en la Fuente Crédito Tributario Renta	1,419.45
Crédito Tributario IVA	353.16
Total	<u>1,772.61</u>

NOTA 5. INVENTARIOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Inventario de Materia prima	8,268.51
Inventario de Productos terminados	-
Total	<u>8,268.51</u>

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	<u>50,382.95</u>
<u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u>	
Propiedad Planta y Equipo	50,028.20
Total	<u>50,028.20</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>354.75</u>

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

Paola Albornoz	
Otras cuentas por Cobrar	4,766.14
Total	<u>4,766.14</u>

NOTA 8. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

IESS por Pagar	172.32
Total	<u>172.32</u>

"HAPPLE CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. OBLIGACIONES PROVEEDORES Y EMPELADOS Y FISCALES

El resumen de Obligaciones con Proveedores, es como sigue:

Diners Club	2,243.64
Christian Happle	1,897.74
sri	66.57
varios	-
Total	4,207.95

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos , es como sigue:

COSTOS Y GASTOS

Total Costos	10,450.86
Total Gastos	16,987.02
Total	27,437.88

NOTA 9. INGRESOS

El resumen de Ingresos es como sigue:

VENTAS	27,773.00
Ingresos no operacionales	-
Total	27,773.00

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	335.12
Base Imponible	335.12
15% Participación Trabajadores	-

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Pérdida del Ejercicio	335.12
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(+) Gastos No Deducibles	91.67
Base Imponible	426.79
22% Impuesto a la Renta	93.89
(-) Anticipo Determinado	-
(-) Retenciones en la Fuente	295.73
(-) Impeusto salida divisas	-
(+) Anticipo Determinado mayor que impuesto	-
(-) Rebaja Decreto 210	-
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1,217.61
Crédito Tributario	-1,419.45

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Anticipo al Impuesto a la Renta	-
(-) Retenciones en la Fuente	295.73
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar	-295.73

Primer Abono	Julio del 2020	-
Segundo Abono	Septiembre del 2020	-