CONTROL DE FAUNAETUS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en Dólares de EU.U.A.)

1.- OPERACIONES

La Compañía CONTROL DE FAUNAETUS Tiene por objeto social ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EN AMBITOS RELACINADOS CON EL CUIDADO Y CONSERVACION DEL MEDIO AMBIENTE, BIODIVERSIDAD Y RECURSOS NATURALES, Fue constituida el 1 de septiembre del 2011, en el cantón Quito.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLICTICAS DE CONTABILIDAD

a) Bases de Presentación

CONTROL DE FAUNAETUS CIA. LTDA. Mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES y las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establece la Superintendencia de Compañías.

b)Reconocimiento de ingresos

Los ingresos correspondientes a la social ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EN AMBITOS RELACIONADOS CON EL CUIDADO Y CONSERVACION DEL MEDIO AMBIENTE, BIODIVERSIDAD Y RECURSOS NATURALES, se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son proporcionados a los clientes se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

c) Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen con base en lo devengado, es decir, en el periodo en que se generan o causan, independientemente de la fecha en que se pague

d) Mobiliario y equipo

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada calculada aplicando los porcentajes determinado en el art. 27 numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

e) Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

2. EFECTVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017 registran dinero en la caja bancos por un valor de US $ 9520.93

3. CUENTAS POR COBRAR

En cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 registra un valor de US $ 16549.18

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017, dispone de propiedad y planta y equipo por un valor de $10153.94

5. CREDITO TRIBUTARIO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Por concepto de crédito tributario de impuesto a la renta se registra un valor de $7613.07

6. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, registra cuentas por pagar $22642.66

7. INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Durante el año 2017, generó ingresos por $ 289307.11

8. SUELDOS Y SOBRESUELDOS

Generó un gasto por concepto de sueldos y sobresueldos $52654.10

9. BENEFICIOS DE LEY

Por concepto de beneficios de ley se generó un gasto de $12251.18

10. APORTES AL IESS Y FONDOS DE RESERVA

Por concepto de aportes al seguro social se gastó $4247.82

11. PRESTACIÓN DE SERVICIOS TRABAJADORES

Por concepto de servicios se gastó $ 2200.00

12. TRANSPORTE

Por concepto de transporte es $28729.09

13. SUMINISTROS HERRAMIENTAS Y MATERIALES

Por este concepto se registra un valor de $30473.64

14. SEGUROS Y REASEGUROS

Por concepto de pago de seguros y reaseguros es $21305.67

15. IVA QUE SE CARGA AL GASTO

Por este concepto se gastó $6056.87

16. SERVICIOS PÚBLICOS

Por concepto de servicios públicos se gastó $1873.33

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de elaboración del presente informe, si se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración tuvieron un efecto significativo sobre los estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas, los cuales se han ejecutado y se han reestructurado en el Balance Respectivo.

Elaborado por:

DELEIDA REINOSO