

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA LANIFE S.A.

Nota 1.- OPERACIONES

La compañía fue constituida a los seis días del mes de junio del 2011 en la ciudad de Cuenca Ecuador como LANIFE S.A. inscrita el 25 de de junio del 2011 bajo el No. 511 del Registro Mercantil, La empresa se dedica a la comercialización de madera, productos industriales y agrícolas así como también la compra venta; alquiler de inmuebles propios o arrendados como parte de su objetivo principal

Las operaciones de la compañía consisten básicamente en el alquiler de inmuebles propios o arrendados.

El año se caracterizó por el registro de operaciones limitadas porque la empresa esta en proyecto de organización y elaboración de nuevos proyectos.

Nota 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros han sido preparados con base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizada por la Superintendencia de Compañías.

La Superintendencia de Compañías de la Republica del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICL.004 del 21 de agosto del 2006, publica en el Registro Oficial N. 348 del 4 de Septiembre de 2006, establece a partir del año 2009, las compañías domiciliadas en el Ecuador, deben preparar sus Estados Financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC'S), emitidas por la Junta de Normas Internacionales de contabilidad.

b) REGISTROS CONTABLES Y UNIDAD MONETARIA

Los Estados Financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la Republica del Ecuador a partir de marzo del 2000.

c) USO DE ESTIMADOS

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de contabilidad requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales podrían eventualmente diferir de aquellas estimaciones.

d) PROVISION PARA IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para el impuesto a la Renta, se calcula mediante la tarifa del impuesto (22%) aplicable a la cuenta de resultados, se devenga con base en el impuesto a la renta por pagar.

e) NORMAS DE INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

Respecto a la NIIF se da a conocer que no hay ajustes ya que el registro de los activos y pasivos están a valor razonable. Esta compañía está dentro del grupo de las PYMES.

Nota 3. CUENTAS POR COBRAR.

Las cuentas por cobrar de clientes tienen un plazo de 30 días, documento de respaldo factura constituyen clientes domiciliados en el Ecuador.

Nota 4. CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 diciembre comprende:

	2013
Proveedores	1,955.70
Otras cuentas por pagar	169,545.90
TOTAL	171,501.60

Las cuentas por pagar de proveedores tienen un plazo de 45 días, documentos de respaldo facturas y las otras cuentas por pagar corresponde a prestamos de terceros para la compra de un inmueble.

Nota 5. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2013 las acciones ordinarias y nominativas son de 800.00 de US\$ 1cada una.

Nota 6.- INGRESOS

Por el ejercicio 2013 los ingresos ascienden a la cantidad de \$3,600.00 que corresponde generados por el arrendamiento de inmuebles.

Nota 7.- GASTOS

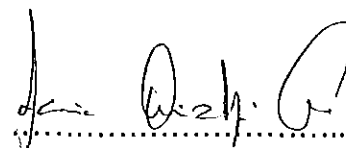
Los gastos incurridos durante el ejercicio 2013 corresponden los siguientes valores:

	2013
Honorarios Profesionales	668,89
Suministros y Materiales	60,85
Impuestos contribuciones y otros	1.126,99
Depreciación acumulada PPE.	7.496,01
Servicios Básicos	121,55
Otros Servicios	2.678,68
Total	12.152,97

Nota 8. IMPUESTO A LA RENTA

Los impuestos se basan en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. El impuesto a la renta se calcula utilizando las tasas fiscales vigentes al final del periodo.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	8.552,97
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	-
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	527,88
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	-
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	
UTILIDAD GRAVABLE	-
PÉRDIDA	8.025,09
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	-
(-) ANTICIPO PAGADO	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	192,00
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	-
(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	- 192,00



 Ing. Lucia Quizhpi Gutierrez
 Contadora General
 LANIFE S.A.