

LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DEL 2016.

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA:

LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A. Fue constituida en Ecuador, bajo la modalidad de Sociedad Anónima, domiciliada en Quito, en la calle Alfonso Laminia s/n y Juan Palomino Parroquia de Cumbaya, sector Limbisi, siendo su actividad y objeto social la comercialización, compra – venta, y distribución de productos veterinarios y agropecuarios.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS:

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución Nr. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

Caja y equivalentes de Caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos. USD. 87.458,29

Valuación de propiedades, planta y equipo:

Está registrado al costo de adquisición promedio que no excede a los valores de mercado. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 10 años para muebles-enseres, maquinaria-equipos: 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.

Ingresos:

Se registran en base a la emisión de las facturas por Venta de Productos Veterinarios y Agropecuarios

Año 2016

USD. 244.546,77

LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A.

Reconocimiento de Costos y Gastos:

Los costos y gastos son reconocidos evidenciado las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese periodo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

Provisión y Beneficios Sociales:

La Compañía ha pagado provisionado los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como sobresueldos, y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

Adopción de las Normas internacionales de Información Financiera.-

De conformidad con la Resolución Nr.08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008. La Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria de las Normas Internacionales Financieras (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo a este cronograma **LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A.**, Utiliza las NIIF a partir del 1 de enero del 2011, fecha de transición.

NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR

Cientes	97.527,90
Anticipo Impuesto Renta	967,34
Crédito Tributario Renta	2.575,24
Otras Cuentas	1.209,90
Total	102.280,38

NOTA 4 PROPIEDADES, PLANTA, EQUIPO, ETC.

Maquinaria y Equipo	0,00
Equipo de Computación	1.550,00
Vehículos, Equipo de Transporte	15.526,79
Otras propiedades y Equipo	0,00
	17.076,79
Depreciación Acumulada	(6.210,24)
Total	10.866,55
	=====
Terrenos	0.00

LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A.

NOTA 5 EXISTENCIAS / INVENTARIOS PRODUCTOS TERMINADOS

Durante el año terminado al 31 de diciembre del 2016 el movimiento de inventarios se presenta como sigue:

Año 2016 USD. 60.375,42

NOTA 6 PASIVO CORRIENTE

Obligaciones con la Administración Tributaria	447,18
Impuesto a la Renta por Pagar	2.476,12
Participación Trabajadores por Pagar	1.986,19
Otras Cuentas por Pagar IESS	679,37
Total	<u>5.588.86</u> =====

NOTA 7 PARTICIPACION TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tiene derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de su ganancia antes del Impuesto a la Renta.

NOTA 8 IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22 %
La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad contable antes de impuesto a la renta y Participación trabajadores	13.241,26
Menos:	
15% Participación a Trabajadores	1.986,19
Amortización de Pérdidas	0,00
Utilidad Gravable	<u>11.255,07</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>2.476.12</u> <u>=====</u>

NOTA 9 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A., al 31 de diciembre del 2016 es de USD. 1.000,00 en acciones suscritas y autorizadas.

LABORATORIOS ZOOECUADOR S.A.

NOTA 10 LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

La compañía ha observado con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2016.

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Wilfrido Paredes', written over a horizontal line.

Sr. Wilfrido Paredes
RUC: 1708562721001