

OKAVANGO S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 1 -OBJETO SOCIAL Y OPERACIONES

La Compañía OKAVANGO S.A. con RUC N° 0992858974001, ubicada en la ciudad de Guayaquil, fue constituida mediante escritura pública el 11 de marzo del año 2013.

Iniciando sus movimientos comerciales con la actividad económica de importación, distribución, y compraventa de toda clase de materiales de construcción sean estos hierro, acero, pernos, varillas, cerámicas, mármoles, baldosas, muebles de madera, vidrios, herramientas, todo tipo de artículos de ferretería, pinturas, lubricantes y plásticos en general.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes y aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Base de Preparación

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

a) Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye los depósitos en bancos a la vista, no existe efectivo en caja. (\$ 108, 85)

b) Cuentas y documentos por cobrar

Cientes

Se presentan a su valor nominal menos los cobros efectuados. Los saldos pendientes de cobro no generan intereses.

Otras cuentas por cobrar

Comprenden saldos de préstamos por cobrar a empleados y otras menores.

j) Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran cuando se incurren, en base al método del devengado. **COSTOS Y GASTOS (\$12.261,98)**

IMPUESTO A LA RENTA

9.1 Conciliación del resultado contable-tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta en el años 2016 fueron los siguientes:

	<u>31 de diciembre</u> 2016
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	
Mas (menos) partidas de conciliación	
Gastos no deducibles	
Deducciones adicionales	
Utilidad gravable	
Tasa de impuesto	22%
Impuesto a la renta sobre resultados	
	<u> </u> <u> </u>

Al 31 de diciembre de 2016, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar fue como sigue:

	<u>31 de diciembre</u> 2016
Impuesto a la renta causado	
Menos	
(-) anticipo pagado	
(-) retenciones en la fuente en el ejercicio fiscal	
(-) credito tributario de años anteriores	
Impuesto corriente (saldo a favor del contribuyente)	
	<u> </u> <u> </u>

NOTA 13- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

OKAVANGO S.A.



Sr. Rodríguez Greff Aldelmo.
Accionista- Gerente General

