

ANIMALANDIA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : ANIMALANDIA CIA. LTDA

- Según escritura pública de fecha 26 de noviembre de 2016, otorgada por la notaria vigésima Octava del Cantón Quito, se ha constituido ANIMALANDIA CIA. LTDA

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de CROMO Y NIQUEL DEL ECUADOR CIA. LTDA.

ACTIVIDADES DE SEPULTURA E INCINERACIÓN DE CADÁVERES HUMANOS O ANIMALES
Y ACTIVIDADES CONEXAS: PREPARACIÓN DE LOS DESPOJOS
PARA SU INHUMACIÓN O CREMACIÓN Y SERVICIOS DE EMBALSAMIENTO Y OTROS SERVICIOS
DE POMPAS FÚNEBRES; PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INHUMACIÓN Y CREMACIÓN,
ALQUILER DE LOCALES ESPECIAL

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2016
CAJA GENERAL	US	5,727.09
BANCO AUSTRO	US	591.41
TOTAL	US	<u>6,318.50</u>

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de

		2016
CLIENTES MODULO	US	-
CLIENTES POR COBRAR 2014	US	3,152.33
TOTAL	US	<u>3,152.33</u>

2.4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

2016

CREDITO FISCAL IVA:	US	103.12
RETENC EN FUENTE DEL PERIODO	US	-
ANTICIP RETENC FTE:	US	-
TOTAL:	US	103.12

2.5.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera :

		2016
INVENTARIO BODEGA	US	759.75
TOTAL	US	759.75

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La empresa no adquirido en este año ningun activo fijo.

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada.

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 1000,00 dolores se procederá a su activación

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2016 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

2.7.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2016
PROVEEDORES	US	8,527.38
TOTAL	US	<u>8,527.38</u>

Los rubro más significativo en la cuenta es proveedores
se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.8.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de

RETENCIONES EN LA FUENTE	US	160.00
RETENCIONES IVA	US	-
IMPUESTO A LA RENTA 2016	US	63.27
IVA POR PAGAR	US	-
TOTAL	US	<u>223.27</u>

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.9.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo que corresponde según detalle:

		2016
APORTE PATRONAL	US	72.90
APORTE PERSONAL	US	56.70
FONDO DE RESERVA	US	-
TOTAL	US	<u>129.60</u>

2.10.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 11676.20 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2016
SUELDOS POR PAGAR	US	-
DECIMO TERCERO SUELDO	US	-
DECIMO CUARTO SUELDO	US	-
UTILIDADES EMPLEADOS	US	-
VACACIONES	US	229.15

TOTAL

US

229.15

2.11.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades no se realizó por que no hay empleados contratados en el presente año.

2.12.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 10% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2016 \$ 22.43

2.13.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 201.87 estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc.,



ROBERTH DANIEL BUITRON NEIRA
RUC 1713342390001
CONTADOR