

**ANIMALANDIA CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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 2017, 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 2017 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		<b>2017</b>
CAJA GENERAL	US	15,132.96
BANCO AUSTRO	US	-
		<hr/>
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>15,132.96</u></b>

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 2017, el saldo de la cuenta es de

		<b>2017</b>
CLIENTES MODULO	US	-
CLIENTES POR COBRAR 2017	US	7,012.57
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>7,012.57</u></b>

#### 2.4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

**2017**

CREDITO FISCAL IVA:	US	1,154.13
RETENC EN FUENTE DEL PERIODO	US	12.96
ANTICIP RETENC FTE:	US	<u>-</u>
<b>TOTAL:</b>	<b>US</b>	<b><u>1,167.09</u></b>

#### 2.5.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, está desglosado de la siguiente manera :

		<b>2017</b>
INVENTARIO BODEGA	US	1,654.13
		<u>                    </u>
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>1,654.13</u></b>

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 2017 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 2017, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		<b>2017</b>
PROVEEDORES	US	22,800.46
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>22,800.46</u></b>

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 2017 tiene que pagar al fisco la cantidad de

RETENCIONES EN LA FUENTE	US	80.99
RETENCIONES IVA	US	23.22
IMPUESTO A LA RENTA 2017	US	55.45
IVA POR PAGAR	US	-
		-
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>159.66</u></b>

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

## 2.9.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2017 el saldo que corresponde según detalle:

		<b>2017</b>
APORTE PATRONAL	US	72.90
APORTE PERSONAL	US	56.70
FONDO DE RESERVA	US	-
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>129.60</u></b>

## 2.10.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2017, el saldo de la cuenta es de US 11676.20 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		<b>2017</b>
SUELDOS POR PAGAR	US	-
DECIMO TERCERO SUELDO	US	-
DECIMO CUARTO SUELDO	US	-
UTILIDADES EMPLEADOS	US	-
VACACIONES	US	408.17

TOTAL

US

408.17

#### 2.11.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades no se realizo por que no hay empleados contratados en l 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 2017 \$ 22.43

#### 2.13.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta es de US 183.25 estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

#### EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2017 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