

OKAMI EDUCACION CANINA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Constitución : **OKAMI EDUCACION CANINA S.A.**, se constituyo en la ciudad de Quito, el 05 de Abril de 2016. Su actividad es la "ACTIVIDADES DE SERVICIOS PARA ANIMALES DOMÉSTICOS, COMO LAS RESIDENCIAS Y PELUQUERÍAS PARA ANIMALES". Los estados financieros están expresados en dólares de los EE.UU., moneda de medición de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

El capital esta conformado por las aportaciones de 2 socios que conforman el 100%.

Bases de Presentación Los presentes estados financieros de **OKAMI EDUCACION CANINA S.A.**, al 31 de diciembre de 2019, estan preparados de acuerdo a las NIIF para PYME8 emitidas por el I.A.S.B., que han sido adoptadas en el Ecuador mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Presenta el saldo en bancos, así como saldos a la fecha de cierre, mismos que son considerados que son considerados por la Compañía para la elaboración de los Flujos de Efectivo.

Efectivo: Un resumen de efectivo:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Caja	80	109
Bancos	0	0
	80	109

Corresponde a las recaudaciones de los clientes por ventas del giro del negocio, son facturas menor a \$100.00.

Otros Activos Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Costos por Proyectos por Realizar	2.822	2.822
Otros Activos	0	0
	2.822	2.822

Los costos por proyectos por realizar corresponde a gastos realizados a un proyecto de enseñanza canina que esta prevista ejecutar en el año 2020.

2.- Cuentas por Pagar

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Cuentas por Pagar Socios	466	1.821
Dividendos por Pagar	85	30
	1.111	5.927

Las cuentas por pagar a socios corresponde a la prestación de dinero por el socio Juan Nuñez.

Los dividendos por pagar corresponde al año 2019 que mediante Acta de Junta de socios autorizaron la distribución de utilidades.

3.- Obligaciones Sociales

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Beneficios Sociales	560	97
IESS por Pagar	792	84
15% Participación Empleados	28	14
	1.380	5.927

Los beneficios sociales corresponde al decimo tercero y decimo cuarto de un empleado corresponde al año 2019.

4.- Obligaciones Fiscales

Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Impuesto IVA por Pagar	0	0
Impuesto a la Renta por pagar	35	18
	35	18

Corresponde al impuesto a la renta año 2019.

5.- Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Utilidad antes de Participación Trabajadores	185,36	94,30
(-) 15% Participación Trabajadores	(27,80)	(14,14)
(+) Gastos no Deducibles	-	-
Base Imponible Impuesto a la Renta	157,56	80,16
22% Impuesto a la Renta 2019	34,66	17,63
(-) Retenciones en la Fuente	-	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR :	34,66	17,63


Dra. González Noemí
CONTADORA
Reg. 17-1415