

Q-EROS .S.A.  
AV. Pumapungo # 18-123  
Telf.: (5937)2809047  
Cuenca \* Ecuador

## ***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS***

### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La compañía Q-EROS S.A. RUC #0992217383001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. Pumapungo # 18-123, constituida mediante Escritura Pública el 28 de septiembre del 2001; su vigencia es hasta el 28 de septiembre del 2051. Su objeto social es de carácter Mercantil y se dedica a la comercialización de textiles y cueros de legítimo trato para la marroquinería y/o tafiletería, el tapizado retapizado de muebles y accesorios para el hogar. Expediente # 105613.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2014

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Q-EROS S.A. se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresadas en sus modificatorios.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

### **NOTA No. 3 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados**

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2014 se detalla a continuación:

- |   |           |
|---|-----------|
| • Cuentas por Cobrar (Curtiembre Renaciente S.A.) | 25.480,86 |
|---|-----------|

### **NOTA No. 4 Activos Por Impuestos Corrientes**

- |                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| • Crédito Fiscal Impuesto Renta | 15.464,50 |
| • Crédito Fiscal Impuesto IVA   | 14.285,56 |

### **NOTA No. 5 Propiedades Planta y Equipo**

Los activos fijos que constan en el balance son los siguientes:

- |                       |            |
|-----------------------|------------|
| • Maquinaria y Equipo | 132.843,88 |
|-----------------------|------------|

**Q-EROS .S.A.**  
AV. Pumapungo # 18-123  
Telf.: (5937)2809047  
Cuenca \* Ecuador

#### **NOTA No. 6 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar Proveedores/Relacionados	147.456,70
• Obligaciones Tributarias Impuestos	3.407,59
• Obligaciones con el IESS	5.469,54
• Obligaciones con los Empleados	26.570,09
• Participación trabajadores del ejercicio	374,47
<b>TOTAL</b>	<b>183.278,39</b>

#### **NOTA No. 7 Patrimonio**

Está conformada por 3.000 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

• Capital Social	3.000,00
------------------	----------

Y está dividido así:

#### **Acciones y Accionistas**

#300 Serrano Tosi Santiago Xavier

#2700 Tosi Torres Deborah Aida

• Reserva Legal	444,21
• Otras Reservas	3.452,09
• Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	2.617,19
• Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores	-4.253,92
• Resultados Acumulados	-516,22
• Resultado del Ejercicio	53,06

Q-EROS .S.A.  
AV. Pumapungo # 18-123  
Telf.: (5937)2809047  
Cuenca \* Ecuador

**TOTAL** **4.796,41**

#### **NOTA No. 8 Ingresos Operacionales**

Los ingresos obtenidos corresponden a:

- Ventas de Servicios 387.675,54
- Otros Ingresos (Actividades Ordinarias) 3.892,62

**TOTAL** **391.568,16**

#### **NOTA No. 8 Gastos Operacionales de Ventas**

Los gastos que en los que ha incurrido la empresa son los siguientes:

- Sueldos y Salarios 283.963,95
- Gastos por Aportes a la Seguridad Social 50.109,45
- Gastos por Beneficios Sociales 54.861,50
- Gastos por suministros de Oficina 131,40
- Otros Gastos 5,40

**TOTAL** **389.071,70**

#### **NOTA No. 9 Impuesto a las Ganancias**

La participación laboral del 15% trabajadores fue determinada de conformidad con lo que establece el código de trabajo.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2014 fue determinado con la tasa del 22%.

Q-EROS .S.A.  
AV. Pumapungo # 18-123  
Telf.: (5937)2809047  
Cuenca \* Ecuador

ATENTAMENTE,

  
C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA  
CONTADOR