

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 2015

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 Disponible

Asciende a 570,70 USD que se originaron por la venta de servicios.

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo** **570,70**

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2015 se detalla a continuación:

- Clientes No Relacionados 56.518,96
- Otras cuentas por cobrar 172,05

NOTA No. 5 Servicios y Otros Pagos Anticipados

- Seguros pagados por anticipado 89,61

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

NOTA No. 6 Activos Por Impuestos Corrientes

• Crédito Fiscal Impuesto Renta	20.632,03
• Crédito Fiscal Impuesto IVA	9.509,52

NOTA No. 7 Propiedades Planta y Equipo

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

• Maquinaria y Equipo	142.872,99
• (-) Depreciacion acumulada propiedades, planta y equipo	(9.340,92)

NOTA No. 8 Otros Activos No Corrientes

• Otros activos no corrientes	156.799,94
-------------------------------	------------

NOTA No. 9 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar Proveedores/Relacionados	153.307,84
• Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	603,03
• Con la Administracion Tributaria	100,29
• Obligaciones Tributarias Impuestos	3.666,32
• Obligaciones con el IESS	4.635,19
• Obligaciones con los Empleados	30.446,69
• Participación trabajadores del ejercicio	747,85
• Por Beneficios de Ley a Empleados	22.149,84

TOTAL 215.657,05

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

NOTA No. 10 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 2.670,25
- Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores -4.253,92
- Resultados Acumulados -516,22
- Resultado del Ejercicio 571,48

TOTAL 5.367,89

NOTA No.11 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

- Ventas de Servicios 361.821,59
- Otros Ingresos (Actividades Ordinarias) 4.022,26

TOTAL 365.843,85

NOTA No. 12 Gastos Operacionales de Ventas

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

- Sueldos y Salarios 239.046,17
- Gastos por Aportes a la Seguridad Social 47.516,42

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

• Gastos por Beneficios Sociales	57.402,38
• Seguros y Reaseguros(primas y cesiones)	448,20
• Depreciaciones	9.340,92
• Otros Gastos	6.343,31
• Gastos adm otros	0,03
TOTAL	360.097,43

NOTA No. 13 Gastos Financieros

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

• Otros gastos financieros	760,77
----------------------------	--------

NOTA No. 14 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 2015 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,



C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA

CONTADOR