

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 tafietería, el tapizado retapizado de muebles y accesorios para el hogar. Expediente # 105613.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016

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

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Q-EROS S.A. se rigen 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 279,06 USD que se originaron por la venta de servicios.

- |                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| • Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 279,06 |
|---------------------------------------|--------|

### **NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes**

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2016 se detalla a continuación:

- |                            |           |
|----------------------------|-----------|
| • Clientes No Relacionados | 44.183,27 |
|----------------------------|-----------|

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

**NOTA No. 5 Activos Por Impuestos Corrientes**

• Crédito Fiscal Impuesto Renta	23.131,55
• Crédito Fiscal Impuesto IVA	9.602,78
<b>TOTAL IMPUESTOS CTES</b>	<b>32.734,33</b>

**NOTA No. 6 Propiedades Planta y Equipo**

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

• Maquinaria y Equipo	142.872,99
• (-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(18.681,84)
<b>TOTAL ACTIVO NETO</b>	<b>124.191,15</b>

**NOTA No. 7 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar Proveedores/Relacionados	152.039,41
• Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	1.454,87
• Obligaciones Tributarias Impuestos	2.947,50
• Obligaciones con el IESS	5.070,87
• Obligaciones con los Empleados	20.999,40
• Participación trabajadores del ejercicio	186,49
• Por Beneficios de Ley a Empleados	15.212,10
<b>TOTAL</b>	<b>197.910,64</b>

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

### NOTA No. 8 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

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR X ACC
CURTIEMBRE RENACIENTE S.A.	10	10,00
TOSHOLDING S.A.	2990	2.990,00
<b>Total</b>	<b>3000</b>	<b>3.000,00</b>

- Reserva Legal 444,21
  - Otras Reservas 3.452,09
  - Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores 3.241,73
  - Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores -4.253,92
  - Resultados Acumulados -516,22
  - Resultado del Ejercicio -1.890,72
- TOTAL PATRIMONIO 3.477,17**

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

#### **NOTA No.9 Ingresos Operacionales**

Los ingresos obtenidos corresponden a:

- |   |            |
|---|------------|
| • Ventas de Servicios                     | 308.291,75 |
| • Otros Ingresos (Actividades Ordinarias) | 9.470,28   |

**TOTAL INGRESOS 317.762,03**

#### **NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Ventas**

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

- |  |            |
|--|------------|
| • Sueldos y Salarios                       | 216.508,33 |
| • Gastos por Aportes a la Seguridad Social | 43.599,52  |
| • Gastos por Beneficios Sociales           | 45.651,84  |
| • Seguros y Reaseguros(primas y cesiones)  | 89,61      |
| • Depreciaciones                           | 9.340,92   |
| • Otros Gastos                             | 5,26       |

**TOTAL 315.195,48**

#### **NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración**

- |   |        |
|---|--------|
| • Impuestos, Tasas y Contribuciones             | 219,82 |
| • Gastos Adm. Iva Pagado                        | 8,24   |
| • Otros Gastos                                  | 6,10   |
| • Gastos No Deducibles (C/Solidaria Utilidades) | 319,73 |

**TOTAL 553,89**

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

**NOTA No. 12 Gastos Financieros**

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

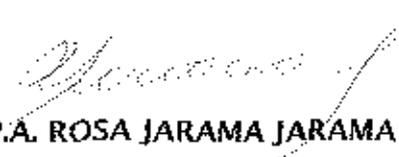
- Comisiones 769,39

**NOTA No. 13 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 2016 fue determinado con la tasa del 22%.

**ATENTAMENTE,**

  
**C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA**  
**CONTADOR**