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 2017

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 expresas 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 85,79 USD que se originaron por la venta de servicios.

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo** **85,79**

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2017 se detalla a continuación:

- Clientes No Relacionados 70.883,96

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

NOTA No. 5 Activos Por Impuestos Corrientes

• Crédito Fiscal Impuesto Renta	27.707,67
TOTAL IMPUESTOS CTES	**27.707,67**

NOTA No. 6 Propiedades Planta y Equipo

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

• Maquinaria y Equipo	144.636,38
• (-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(28.898,44)
TOTAL ACTIVO NETO	**115.737,94**

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar Proveedores/Relacionados	146.346,78
• Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	1.796,84
• Obligaciones Tributarias Impuestos	1.848,45
• Obligaciones con el IESS	6.309,60
• Obligaciones con los Empleados	30.976,81
• Participación trabajadores del ejercicio	108,23
• Por Beneficios de Ley a Empleados	23.075,04
TOTAL	**210.461,75**

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 divido así:

Acciones y Accionistas

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR X ACC
CURTIEMBRE RENACIENTE S.A.	10	10,00
TOSIHOLDING S.A.	2990	2.990,00
Total	**3000**	**3.000,00**

- Reserva Legal 444,21
- Otras Reservas 3.452,09
- Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores 3.241,73
- Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores -6.144,64
- Resultados Acumulados -516,22
- Resultado del Ejercicio 476,44

TOTAL PATRIMONIO **3.953,61**

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	376.180,13
• Otros Ingresos (Actividades Ordinarias)	1.428,60
TOTAL INGRESOS	**377.608,73**

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Ventas

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

• Sueldos y Salarios	126.724,33
• Gastos por Aportes a la Seguridad Social	24.248,69
• Gastos por Beneficios Sociales	24.585,92
• Depreciaciones	10.216,60
• Otros Gastos	315,00
TOTAL	**186.090,54**

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración

• Impuestos, Tasas y Contribuciones	827,62
• Gastos Adm. Iva Pagado	0,02
• Otros Gastos	34,34
• Gastos No Deducibles (C/Solidaria Utilidades)	8,73
TOTAL	**870,71**

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 792,15

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 2017 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,

C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA

CONTADOR