

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 2018

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 2,410.12¹ USD que se originaron por la venta de servicios.

Banco Bolivariano	2,410.12
TOTAL	2,410.12

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2018 se detalla a continuación:

Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	78,228.95
TOTAL	78,228.95

NOTA No. 5 Activos Por Impuestos Corrientes

Credito Tributario a favor de la empresa (IR)	30,617.37
TOTAL	30,617.37

NOTA No. 6 Propiedades Planta y Equipo

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

Maquinaria y Equipo	144,636.38
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-39,232.48
TOTAL ACTIVO NETO	105,403.90

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar Proveedores Relacionados	146,296.38
Obligaciones Tributarias Impuestos	6,248.85
Obligaciones con el IESS	8,552.39
Obligaciones con los Empleados	20,667.39
Por Beneficio de Ley a empleados	32,024.62
Otras Cuentas por Pagar	1,940.74
TOTAL	215,730.37

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

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	491.85
Otras Reservas	32.96
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	428.80
Resultados del Ejercicio	-3,023.64
TOTAL PATRIMONIO	929.97

NOTA No.9 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

Ventas Servicios	484,572.84
Otros Ingresos	3,028.29
TOTAL	487,601.13

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Ventas

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

Sueldos, Salarios y demas Remuneraciones	334,960.95
Aportes a la Seguridad Social incluido fondo de reserva	63,898.68
Beneficios Sociales e Idemnizaciones	70,405.58
Notarios y Registradores de la propiedad	50.00
Depreciaciones	10,334.04
Otros Gastos	6,644.91
TOTAL	486,294.16

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración

Impuestos, Contribuciones y Otros	235.79
Otros Gastos Administrativos	8.40
TOTAL	244.19

NOTA No. 12 Gastos Financieros

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

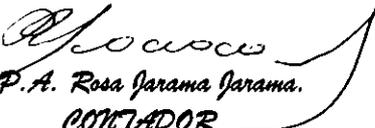
Intereses	16.22
Otros Gastos Financieros	1046.56
TOTAL	1,062.78

NOTA No. 13 Impuesto a las Ganancias

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 2018 fue determinado con la tasa del 22% de acuerdo a la aplicación del Art.37.1 de la LRTI., para pequeñas empresas y que se detalla a continuación:

 Q-EROS S.A. CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO ECONOMICO 2018	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-
15% TRABAJADORES	-
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (9040)	6,644.91
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	6,644.91
22% IMPUESTO A LA RENTA	1,461.88
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	3,023.64
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	-4,485.52
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
22% IMPUESTO A LA RENTA	3,023.64
UTILIDAD DISPONIBLE	-3,023.64

Atentamente,


C.P.A. Rosa Jarama Jarama.
COMTADOR