

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 2019.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Q-EROS S.A. se cifien 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 \$16.04 correspondiente a Banco Bolivariano

Banco Bolivariano	16,04
TOTAL	16,04

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2019 se detalla a continuación:

Otras cuentas por cobrar	8280,27
Doc y Ctas por cobrar clientes no relacionados	57.500,99
TOTAL	65.781,26

NOTA No. 5 Activos Por Impuestos Corrientes

Credito Tributario a favor de la empresa (IR)	15.940,35
Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	3153,24
TOTAL	19.093,59

NOTA No. 6 Propiedades Planta y Equipo

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

Maquinaria y Equipo	232.129,67
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-52.339,56
TOTAL ACTIVO NETO	179.790,11

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

Los Pasivos Corrientes que constan en el Estado de Situación Financiera son los siguientes:

Cuentas por Pagar Proveedores Relacionados	199.393,61
Obligaciones con Instituciones Financieras	2.491,12
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	947,78
Obligaciones con el Iess	7.314,50
Por beneficios de ley a empleados	9.966,18
Participacion trabajadores por pagar del ejercicio	733,29
Obligaciones con los empleados	29.923,16
Otras cuentas por pagar	9.773,83
TOTAL	260.543,47

NOTA No. 8 Patrimonio

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

- Capital Suscrito 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
Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores	-2.561,88
Resultados del Ejercicio	3.207,56
TOTAL PATRIMONIO	4.137,53

NOTA No.9 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

Ventas Servicios	463.037,02
Otros Ingresos	1.683,32
TOTAL	464.720,34

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	169.165,31
Aportes a la Seguridad Social incluido fondo de reserva	33.260,22
Beneficios Sociales e Idemnizaciones	20.338,94
Depreciaciones	13.107,08
Otros Gastos	6,90
TOTAL	235.878,45

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración

Impuestos, Contribuciones y Otros	606,49
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	5,43
Gastos Administrativos Servicios	0,11
Gastos Administrativos Otros	150,06
TOTAL	762,09

NOTA No. 12 Gastos Financieros

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

Intereses	4,71
Otros Gastos Financieros	795,67
TOTAL	800,38

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 2019 fue determinado con la tasa del 25% y 22% de acuerdo a la aplicación del Art.37.1 de la LRTI., para pequeñas empresas y que se detalla a continuación:

RESULTADO DEL EJERCICIO	4.888,63
15% TRABAJADORES	733,29
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (9040-9146)	152,75
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	4.308,09
22% IMPUESTO A LA RENTA	947,78
ANTICIPO DETERMINADO	-

DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	3.207,56
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.155,34
22% IMPUESTO A LA RENTA	947,78
UTILIDAD DISPONIBLE	3.207,56
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
22% IMPUESTO A LA RENTA	947,78
(-) IMPUESTOS RETENIDOS 2019	9.272,54
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
SALDO A FAVOR	<u>8.324,76</u>

Atentamente,


C.P.A. Rosa Jarama Jarama.
CONTADOR