

Q2 SALOON AUTOS CIA.LTDA

Notas a los Estados Financieros Al 31 de diciembre de 2018

1.- CONSTITUCION

*Q2 SALOON AUTOS CIA.LTDA. , fue constituida en la ciudad
De Quito Provincia de Pichincha República del Ecuador,
En Mayo 11 del año 2011 con una cuantía de Ochocientos
Dólares US (\$ 800, oo) de los Estados Unidos de Norte América*

El objeto social principal es la Compra –Venta e Importación de Vehículos.

2. Políticas Contables

Las políticas contables de la compañía se establecen basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, son políticas generalmente usadas para el manejo de Actividades productivas y considerando su desarrollo económico.

Depreciación estimada de Propiedades, Plantas y Equipo:

<i>Edificios</i>	<i>5%</i>
<i>Equipos de Computación</i>	<i>33%</i>
<i>Herramientas</i>	<i>10%</i>
<i>Vehículos</i>	<i>20%</i>

<i>3. Efectivo y Equivalente al Efectivo</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
<i>Caja</i>	<i>200, oo</i>	<i>1.100, oo</i>
<i>Bancos</i>	<i><u>113.373,60</u></i>	<i><u>137.987,03</u></i>
<i>Total</i>	<i>113.573,60</i>	<i>139.087,03</i>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2018.

4. Cuentas y Doc. Por Cobrar-Clientes	2017	2018
<i>Clientes Nacionales</i>	<u>387.985,24</u>	<u>499.460,45</u>

Saldo al 31 de diciembre de 2018, por los créditos concedidos a los clientes en la venta de Vehículos, sin generar intereses anuales.

5. Otras Cuentas por Cobrar	2017	2018
<i>Cuentas por Cobrar Empleados</i>	<i>3.685, oo</i>	<i>2.720, oo</i>
<i>Total</i>	<u><i>3.685, oo</i></u>	<u><i>2.720, oo</i></u>

Saldo al 31 de diciembre de 2018, constituyen, Prestamos a Empleados, sin generar intereses anuales.

6. INVENTARIOS: Segundo Libros al 31 de diciembre del 2018 \$ 216.479,45

<i>Está compuesto del inventario de:</i>	2017	2018
<i>Vehículos Nuevos</i>	<i>482.431,34</i>	<i>182.793,83</i>
<i>Repuestos y Accesorios</i>	<i>36.146,60</i>	<i>23.724,82</i>
<i>Taller</i>	<i>24.792,93</i>	<i>0,oo</i>
<i>Aceites y Lubricantes</i>	<i>8.957,68</i>	<i>9.960,80</i>
<i>Total</i>	<u><i>552.329,54</i></u>	<u><i>216.479,45</i></u>
	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>

7. Importaciones en Transito 403.591,82 1'050.157,45

Son valores incurridos en pagos por Apertura, servicios y Proveedores de Importación de Vehículos al 31 de diciembre de 2018. Corresponde a valores entregados para vehículos que se encuentran en bodegas para desaduanizar.

2.017 2.018

8. *PAGOS ANTICIPADOS*

<i>1.- Seguros Pagados por Anticipado</i>	<i>0.00</i>	<i>5.732,29</i>
<i>2.- Anticipo a Proveedores</i>	<i>0.00</i>	<i>158.272,41</i>

Corresponde a valores pagado por anticipado al 31 de diciembre de 2018.

9.-. Impuestos Fiscales

2017 2018

<i>Crédito Tributario por compras IVA</i>	30.333,59	20.282.36
<i>Crédito Tributario Impuesto Renta años anteriores</i>	6.421,34	0.00
<i>Crédito Tributario por Retención en la Fuente</i>	6.995,21	32.818.87
<i>Crédito Tributario por Renta Anticipos</i>	3.073,20	14.653.16
<i>Total</i>	46.823,34	67.760.39

Constituye Crédito Tributario por Retenciones de IVA y Retenciones en la Fuente efectuadas a Q2 Saloon Autos por la comercialización de productos al 31 de diciembre de 2018.

10.- PROPIEDAD PLANA Y EQUIPO

2017

2.018

<i>Terrreno en Proceso de Legalización</i>	<i>0.00</i>	<i>900.000, oo</i>
<i>Edificio</i>	<i>560.000, oo</i>	<i>0.00</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>-109.666,66</i>	<i>0.00</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>78.715,87</i>	<i>2.664, oo</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>-7.00</i>	<i>- 96,65</i>
<i>Instalaciones y Adecuaciones</i>	<i>82.839,01</i>	<i>595.630,78</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>-4.116,14</i>	<i>-12.832,73</i>
<i>Maquinaria y Equipos</i>	<i>68.400,53</i>	<i>73.707,27</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>- 8.754,90</i>	<i>- 14.218,88</i>
<i>Equipo de Computo</i>	<i>1.9639, 78</i>	<i>4.143,57</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>-597,80</i>	<i>- 1.765,56</i>
<i>TOTAL</i>	<i>728.428,32</i>	<i>1.547.231,80</i>

11. Cuentas y doc por pagar Proveedores y Socios: **2.017** **2.018**

Proveedores Locales	199.613,73	466.277,54
Cuentas por pagar Socios	0	77.602,36

Constituye el saldo de los créditos otorgados a la compañía por proveedores de insumos en general suministros y otros al 31 de diciembre de 2018, sin intereses.

12. Obligaciones con Instituciones Financieras **2017** **2.018**

<i>Obligaciones Financieras Produbanco</i>	458.811,18	811.523,94
Obligaciones Financieras Banco del Pichincha	0,00	594.837,23
Obligaciones Financieras Banco Internacional	350.000, oo	293.680,57
Intereses Financiero por Pagar	0,00	3.752,44
Sobregiros Bancarios	0,00	236.980,32
Total	808.811,18	1'940.774,50

Saldo establecido al 31 de diciembre de 2018, por Crédito otorgado por Instituciones Financieras.

13. Obligaciones con la Administración Tributaria:

2.017 **2.018**

<i>Retenciones de IVA</i>	1.218,29	649,27
<i>Retenciones en la Fuente</i>	3.849,47	1.255,31
<i>Impuestos a la Renta</i>	20.397,65	22.240,79
Total	25.465,41	24.145,37

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre de 2018, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

14. Obligaciones con el IESS **2017** **2018**

<i>Aportes Patronales y Personal</i>	1.801,02	2.879,10
<i>Fondos de Reserva</i>	255,45	445,95
<i>Préstamos Quirografarios</i>	21,34	945,53
Total	2.077,81	4.270,58

Son aportes Individuales, Patronales, Fondo de Reservas, préstamos Quirografarios e Hipotecarios pendientes de consignar al Instituto de Seguridad Social al 31 diciembre del 2018.

<i>15. Beneficios de Ley a Empleados</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>10.906,38</i>	<i>16.069,23</i>
<i>Décimo Tercer Sueldo</i>	<i>686,95</i>	<i>1.101,56</i>
<i>Décimo Cuarto sueldo</i>	<i>2.250,00</i>	<i>3.510,52</i>
<i>Vacaciones Acumuladas</i>	<i>3.331,26</i>	<i>6.104,24</i>
<i>15% Participación Trabajadores</i>	<i>12.832,95</i>	<i>22.858,30</i>
 <i>Total</i>	 <i>30.007,54</i>	 <i>49.643,85</i>

Son los saldos de: Décimo Tercer, Décimo Cuarto Sueldo, y Vacaciones Provisionadas al 31 de Diciembre del 2018, más la distribución del 15% Participación Trabajadores.

<i>16. Obligaciones de Financieras Largo Plazo</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
<i>Obligaciones Largo Plazo Produbanco</i>	<i>300.174,08</i>	<i>238.650,14</i>

Constituye el saldo que se adeuda a Produbanco a largo plazo hasta el 31 de diciembre de 2018.

<i>17. Capital Suscrito</i>	<i>800.00</i>
-----------------------------	---------------

Saldo establecido al 31 de Diciembre del 2018.

<i>Aporte para Futura Capitalización</i>	<i>\$ 560.879,86</i>
--	----------------------

Valor al 31 de diciembre del 2018.

Con fecha Enero 2019, ya se Capitalizó éste valor y al momento tenemos un Capital Social aportador por el valor de US \$ 579.300

18.- La compañía al 31 de diciembre de 2018, registra una Utilidad Neta de Us \$ 108.155,57, valor que después de establecer la Reserva Legal, será repartida entre los socios según liquidez de Q2 Saloon Autos Cia.Ltda.


Ing. Luis Ramiro Terán Caicedo
GERENTE GENERAL
C.C. 0400951778


Ec. Rosa Ortúñoz Arévalo
CONTADORA
RUC. 1703550762001
CPA 15450