

**WET BLUE INDUSTRIES S.A.**

Av. Pumapungo # 18-123

Tel.: (5937)2809047

Cuenca \* Ecuador

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

La compañía WET BLUE INDUSTRIES S.A., con RUC # 0190386201001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. Pumapungo # 18-123, constituida mediante Escritura Pública el 4 de Septiembre de 2012; su vigencia es hasta el 4 de Septiembre de 2062. Su objeto social es el ejercicio general de actividades industriales, mercantiles y civiles permitidas por la ley: en especial el dedicarse al procesamiento y comercialización de toda clase de cueros, productos y subproductos, pudiendo realizar todo acto o contrato permitido por la ley relacionados con su objeto principal, incluyendo la inversión en otras compañías. Expediente # 149805.

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 WET BLUE INDUSTRIES 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**

- Efectivo y Equivalentes de Efectivo 948.41

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

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

- Cuentas por Cobrar/No relacionados 25.690,38

**NOTA No. 5 Otras Cuentas del Personal**

- Otras Cuentas por Cobrar 7.000,00

**WET BLUE INDUSTRIES S.A.**

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca \* Ecuador

**NOTA No. 6 Activos Por Impuestos Corrientes**

• Crédito Fiscal Impuesto IVA	36.527,28
• Crédito Fiscal Impuesto Renta	4.316,74
<b>TOTAL ACTIVO POR IMP. CORRIENTES</b>	<b>40.844,02</b>

**NOTA No.7 Propiedades Planta y Equipo**

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

• Maquinaria y Equipo	302.301,31
• (-)Depreciación acumulada	(40.281,36)
<b>TOTAL ACTIVO NETO</b>	<b>262.019,95</b>

**NOTA No. 8 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar /Relacionadas	329.575,05
• Cuentas por Pagar Servicios CRSA	3.154,40
• Obligaciones Tributarias Impuestos	623,42
• Participación trabajadores del ejercicio	203,23
<b>TOTAL</b>	<b>333.556,10</b>

**WET BLUE INDUSTRIES S.A.**

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca \* Ecuador

**NOTA No. 9 Patrimonio**

Está conformada por 800 acciones de un dólar cada acción y consta en la cuenta:

- Capital Social 800,00

Y está dividido así:

**Acciones y Accionistas**

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>ACCIONES</b>	<b>VALOR X ACC</b>
TOSI ROMAN GIULIO JOSE	1	1,00
TOSIHOLDING S.A.	799	799,00
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>800,00</b>

- Reserva Legal 97,79
  - Ganancias Acumuladas 1.780,44
  - Pérdidas Acumuladas (259,80)
  - Resultado del Ejercicio 528,23
- TOTAL 2.946,66**

**NOTA No. 10 Ingresos Operacionales**

Los ingresos obtenidos corresponden a:

- Ventas de Procesamiento 28.172,79
  - Otros Ingresos (Actividades Ordinarias) 2.988,74
- TOTAL 31.161,53**

**WET BLUE INDUSTRIES S.A.**

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca \* Ecuador

**NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Ventas**

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

• Sueldos y Salarios	5.288,57
• Gastos por Aportes a la Seguridad Social	1.114,92
• Gastos por Beneficios Sociales	1.124,61
• Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	1.383,00
• Depreciaciones	20.140,68
• Otros Gastos Ventas	1.675,64
<b>TOTAL</b>	<b>27.961,42</b>

**NOTA No. 12 Gastos Operacionales de Administración**

• Notarios y Registradores de la Propiedad	50,00
• Impuestos, Contribuciones y otros	314,22
• Otros Gastos No Deducibles (C/Solidaria Utilidades)	1.389,61
<b>TOTAL</b>	<b>1.753,83</b>

**NOTA No. 13 Gastos Financieros**

• Gastos Financieros Comisiones	91,40
<b>TOTAL</b>	<b>91,40</b>

**WET BLUE INDUSTRIES S.A.**

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

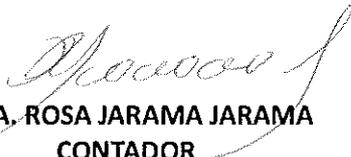
Cuenca \* Ecuador

**NOTA No. 12 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**