

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 2017

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 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

- Efectivo y Equivalentes de Efectivo 999,52

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

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

- Cuentas por Cobrar/No relacionados 32.896,58

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	36.023,28
• Crédito Fiscal Impuesto Renta	4.135,07
TOTAL ACTIVO POR IMP. CORRIENTES	40.158,35

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	(60.422,16)
TOTAL ACTIVO NETO	241.879,15

NOTA No. 8 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Cuentas por Pagar /Relacionadas	316.172,07
• Cuentas por Pagar Servicios CRSA	3.154,40
• Obligaciones Tributarias Impuestos	144,93
• Anticipos de clientes	4,34
• Participación trabajadores del ejercicio	0,00
TOTAL	333.556,10

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

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

- Reserva Legal 150,61
 - Ganancias Acumuladas 2.255,85
 - Pérdidas Acumuladas (259,80)
 - Resultado del Ejercicio 511,20
- TOTAL 3.457,86**

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

- Ventas de Procesamiento 22.087,57
- TOTAL 22.087,57**

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:

• Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	1.005,36
• Depreciaciones	20.140,80
TOTAL	21.146,16

NOTA No. 12 Gastos Operacionales de Administración

• Impuestos, Contribuciones y otros	255,74
• Otros Gastos No Deducibles	2,62
• Otros gastos (renovación F.E)	20,16
TOTAL	278,52

NOTA No. 13 Gastos Financieros

• Gastos Financieros Comisiones	6,76
TOTAL	6,76

NOTA No. 14 Impuesto a las Ganancias

La participación laboral del 15% trabajadores fue determinada de conformidad con lo que establece el código de trabajo.

WET BLUE INDUSTRIES S.A.

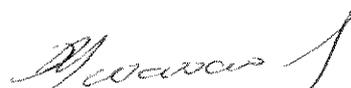
Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

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**