WET BLUE INDUSTRIES S.A.
Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (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 2018.

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 al Efectivo	1,174.99
TOTAL	**1,174.99**

WET BLUE INDUSTRIES S.A.
Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
*Cuenca * Ecuador*

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

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

Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	**50,579.97**
TOTAL	**50,579.97**

NOTA No. 5 Activos Por Impuestos Corrientes

Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	**35,511.27**
Credito Tributario a favor de la empresa (IR)	**4,138.08**
TOTAL	**39,649.35**

NOTA No.7 Propiedades Planta y Equipo

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

Maquinaria y Equipo	302,301.31
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-78,884.56
TOTAL ACTIVO NETO	223,416.75

WET BLUE INDUSTRIES S.A.
Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
*Cuenca * Ecuador*

NOTA No. 8 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

Cuentas por Pagar Relacionadas	308204.46
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	51.41
Otras Cuentas por pagar Relacionadas	3154.4
Anticipo de Clientes	4.34
TOTAL	**311,414.61**

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 divido así: Acciones y Accionistas

ACCIONES Y ACCIONISTAS		
ACCIONISTAS	**ACCIONES**	**VALOR X ACC**
Tosi Roman Giulio Jose	1	$ 1.00
Tosiholding	799	$ 799.00
TOTAL	**800**	**800.00**

Reserva Legal	201.73
Ganancias Acumuladas	2456.13
Resultado del Ejercicio	-51.41
total	2,606.45
TOTAL PATRIMONIO	**3,406.45**

WET BLUE INDUSTRIES S.A.
Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
*Cuenca * Ecuador*

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

Venta de procesamiento	19,043.67
TOTAL	**19,043.67**

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Ventas

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

Depreciaciones	18,462.40
TOTAL	**18,462.40**

NOTA No. 12 Gastos Operacionales de Administración

Notarios y Registradores de la propiedad	50.00
Impuestos,Contribuciones y Otros	281.73
Otros Gastos	233.65
TOTAL	**565.38**

NOTA No. 13 Gastos Financieros

Otros Gastos Financieros	15.9
TOTAL	**15.90**

NOTA No. 14 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% para microempresas:

WETBLUE INDUSTRIES S.A. CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO ECONOMICO 2018	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-
15% TRABAJADORES	-
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (9894)	233.65
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	233.65
22% IMPUESTO A LA RENTA	51.40
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	-
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	-51.40
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
22% IMPUESTO A LA RENTA	51.40
UTILIDAD DISPONIBLE	-51.41

WET BLUE INDUSTRIES S.A.
Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
*Cuenca * Ecuador*

Atentamente,

C.P.A. Rosa Jarama Jarama.
CONTADOR