

	NOTAS	dic-18	dic-17
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	23.502,71	15.799,73
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	5	5.852,46	89.705,46
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	6	199.281,02	120.992,79
Otros activos financieros corrientes		-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero		-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción		-	-
Activos por impuestos corrientes	7	65.268,51	67.506,49
Inventarios (Neto)		-	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta		-	-
Activos Biológicos		-	-
Gastos pagados por anticipado	8	9.678,37	4.530,96
Otros activos corrientes	9	1.038,74	11.473,19
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		304.621,81	310.008,62
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	10	20.756,52	26.375,05
Activos Intangibles-neto		-	-
Propiedad de inversión-neto		-	-
Activos Biológicos-neto		-	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes		-	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes		-	-
Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-
Otros activos no corrientes	11	28.454,58	88.197,29
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		49.211,10	114.572,34
TOTAL DEL ACTIVO		353.832,91	424.580,96
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	12	21.186,45	15.772,16
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	13	22.357,46	202.961,56
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	3.096,10	3.533,66
Crédito a mutuo		-	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		14.027,65	6.596,80
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	15	126.608,96	67.653,17
Provisiones corrientes		-	36.211,48
Pasivos por Ingresos Diferidos	16	53.671,00	-
Otros pasivos corrientes	17	5.680,48	8.283,23
TOTAL PASIVO CORRIENTE		246.628,10	341.012,06

NOTAS

dic-18

dic-17

QR TELCOM CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018
En dólares Americanos

	Notas	dic-18	dic-17
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	22	751.381,88	732.404,40
Otros Ingresos	23	150.352,84	39.111,21
TOTAL INGRESOS		901.734,72	771.515,61
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		716.252,08	542.459,15
(+) GANANCIA BRUTA		185.482,64	229.056,46
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	24	143.808,38	203.986,44
UTILIDAD(PERDIDA) OPERACIONAL		41.674,26	25.070,02
(-) Gastos no Operacionales-Financieros		2.940,45	2.887,24
(+)Otros Ingresos no Operacionales		899,55	74,95
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		39.633,36	22.257,73
15% Participación a Trabajadores		(5.945,00)	(3.338,66)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		33.688,36	18.919,07
Total Impuesto Causado		(14.027,65)	(6.596,80)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		19.660,71	12.322,27
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		19.660,71	12.322,27



Representante Legal
NICOLALDE NAVARRETE DIANA ALEXANDRA
C.C. 1721645115



Contador (a)
GUERRERO INTRIAGO ANDRES
RUC 1723992291001

QR TELCOM CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS										TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DONACIONES	RESERVA POR VALUACION-NEC	SUPERAVIT POR REVALUACION-PROCEDENTE DE NEC	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	
301	302	30401	30402	30402	30604	30605	30606	30504	30601	30602	30603	30701	30702	30804		
SALDO AL 01 ENERO DEL 2018	400,00	-	80,00	-	-	-	-	-	-	57.271,82	(9.047,22)	-	12.322,27	-	-	61.026,87
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (Detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	400,00	-	80,00	-	-	-	-	-	-	57.271,82	(9.047,22)	-	12.322,27	-	-	61.026,87
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0,00)	-	-	-	-	-	(0,00)
Otros cambios (Detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.322,27	-	-	(12.322,27)	-	-	-
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.660,71	-	-	19.660,71
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	400,00	-	80,00	-	-	-	-	-	-	69.594,09	(9.047,22)	-	19.660,71	-	-	80.687,58



Representante Legal
NICOLALDE NAVARRETE DIANA ALEXANDRA
 C.C. 1721645115



Contador (a)
GUERRERO INTRIAGO ANDRES
 RUC 1723992291001

QR TELCOM CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018

En dólares Americanos

	dic-18	dic-17
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	-48634,38	-16652,31
Clases de Cobros por Actividades de Operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	835234,88	762858,69
Otros cobros por actividades de operación	0,00	303060,33
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	835234,88	1065919,02
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	-951044,97	-470150,18
Pagos a y por cuenta de empleados	-3338,66	-25738,42
Otros pagos por actividades de operación	-71200,77	-615268,20
Dividendos pagados	0,00	0,00
Dividendos recibidos	0,00	0,00
Intereses pagados	-2940,45	-2887,24
Intereses recibidos	0,00	74,95
Impuesto a las ganancias pagado	-6596,80	-6596,80
Otras entradas (salidas) de efectivo	151252,39	37994,56
Total Clases de Pagos por actividades de operación	-883869,26	-1082571,33
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	0,00	0,00
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	0,00	0,00
Recibido de la venta de Intangibles	0,00	0,00
Adquisiciones de Intangibles	0,00	0,00
Adquisiciones de Propiedad de Inversión	0,00	0,00
Recibido de Activos Biológicos	0,00	0,00
Adquisiciones de Activos biológicos	0,00	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	0,00
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	59742,71	0,00
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Aporte en efectivo por aumentos de capital	0,00	0,00
Financiación por préstamos a largo plazo	19100,00	0,00
Pago de Prestamos	0,00	0,00
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	0,00	0,00
Dividendos pagados	0,00	0,00
Intereses recibidos	0,00	0,00
Otras entradas (salidas de efectivo)	-15124,80	
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	3975,20	0,00
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	15083,53	-16652,31
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	15799,73	55702,72
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	30883,26	39050,41

QRTELCOM CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018

En dólares Americanos

	<u>dic-18</u>	<u>dic-17</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	39.633,36	22.257,73
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	12.999,08	7.005,28
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
Ajustes por gastos en provisiones-Incobrables y Otras	-	7.911,44
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	(11.002,11)
TOTAL AJUSTES	12.999,08	3.914,61
	52.632,44	26.172,34
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	83.853,00	30.454,29
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(70.763,21)	(115.729,13)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
(Incremento) disminución en otros activos	-	(86.295,77)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	5.414,29	(38.396,29)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(119.770,90)	(111.546,33)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	31.354,25
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	247.334,33
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(101.266,82)	(42.824,65)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(48.634,38)	(16.652,31)
PRUEBA	(0,00)	0,00



Representante Legal
 NICOLALDE NAVARRETE DIANA ALEXANDRA
 C.C. 1721645115



Contador (a)
 GUERRERO INTRIAGO ANDRES
 RUC 1723992291001

QRTELCOM QUISNANCELA ROMERO TELECOMUNICACIONES CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

Correspondientes al periodo cerrado el 31 de Diciembre del 2018.

1. INFORMACIÓN GENERAL

QRTELCOM QUISNANCELA ROMERO TELECOMUNICACIONES CIA LTDA, fue constituida el 10 de abril de 2006, ante el notario vigésimo primero del Distrito Metropolitano de la ciudad de Quito, e inscrita en el registro mercantil el 10 de abril de 2006, tiene un plazo de duración de 30 años, su actividad principal es la prestación de servicios de mantenimiento, instalaciones y puestas en servicio de sistemas de telecomunicaciones.

Se encuentra ubicada en las calles Rio Quijos N11-31 y Rio Calvas

Antecedentes

La Empresa está considerada como NIIF completas y cuya estructura administrativa es como sigue:

de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el periodo que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

Clasificación de Partidas

Tanto el Activo como el Pasivo se clasificarán en Corrientes y no Corrientes se clasificarán como Corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como No Corriente.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

Activos Financieros

El Activo Financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Propiedad, Planta y Equipo

Consideraremos como Activo Fijo al bien con una duración de más de 1 año y se empieza a depreciar al siguiente día de su funcionamiento; las depreciaciones se registrarán mensualmente.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan o sea que se considera como mayor valor de los mismos.

Las partidas o elementos de la cuenta contable Propiedad, Planta y Equipo se medirán a su costo inicial menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

En la implementación por primera vez de la NIIF se utilizó el revalúo como el Costo Atribuido asignando a las Propiedad, Planta y Equipo.

Se usará el método de depreciación lineal para el cálculo de la depreciación de Propiedad, Planta y Equipos, y la vida útil se la obtendrá por cada activo conforme se pronuncie la Gerencia General respecto al período programado de uso así como con algún informe técnico o del proveedor donde determina la vida útil.

Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

Provisiones para Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de Jubilación Patronal a los Trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

La provisión de desahucio es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

(4) Efectivos y equivalentes de efectivo

Diciembre 31		2018	2017
Caja		6.224,00	21.937,45
Bancos	(a)	10.874,09	(6.137,72)
Inversiones Temporales	(b)	6.404,62	

TOTALES

(a) Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de varios clientes por cobrar corresponde

(6) Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

Diciembre 31		2018	2017
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	(a)	199.281,02	120.992,79

TOTALES

(10) Propiedad, Planta y Equipo

Diciembre 31		2018	2017
Vehículos		27.379,82	27.379,82
Maquinaria y equipos		6.323,88	5.288,60
Muebles y enseres		2.108,50	2.108,50
Equipo de cómputo		3.392,98	3.392,98

(12) Cuentas y documentos por Pagar

Diciembre 31		2018	2017
Proveedores por pagar	(a)	21.186,45	15.772,16

TOTALES

(16) Pasivos por ingresos diferidos

Diciembre 31		2018	2017
Anticipo Clientes	(a)	53.671,00	36.211,48

TOTALES

(20) Capital

Diciembre 31		2018	2017
Rosa Romero		2,00	2,00
Nicolalde Diana		398,00	398,00

TOTALES

(24) Gastos de administración

Diciembre 31		2018	2017
Gastos de oficina		4.115,93	3.485,71
Suministros y materiales		1.555,11	1.082,72
Gastos bancarios		738,53	458,55
Servicios básicos		649,49	640,40
Impuestos y contribuciones		1.682,72	2.063,13
Otros gastos administrativos		30.238,42	9.106,01
Depreciaciones		6.653,81	7.055,28

TOTALES