

## QUIMANDES S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los Años Terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

#### NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Quimandes S.A. es una compañía de sociedad anónima, constituida el 30 de Julio del 2007 e inscrita en el Registrador Mercantil del Distrito Metropolitano de Quito el 7 de Diciembre del 2007, cuya principal actividad es la comercialización al por mayor de productos químicos y fertilizantes.

La estructura accionaria de la Compañía al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, estuvo conformada por el 40% de Flovi S.A., 40% de Tacuarí S.A. y por el 20% de Eric Castro Coray.

#### NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas en el Ecuador, de conformidad con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros el 12 de enero de 2011, mediante resolución No. SC/Q.101.CPAIFRS.11.01.

De igual manera, los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Se presentan en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la Compañía y de su curso legal en el Ecuador.

#### NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Descripción	2017	2016
CAJA	50.00	0.00
BANCOS	2,966.89	522.12
TOTAL	3,016.89	522.12

La Compañía mantiene depósitos en cuentas corrientes en dólares estadounidenses en bancos locales.

#### NOTA 4 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar están compuestos de la siguiente manera:

Descripción	2017	2016
Deudores Comerciales:		
Clientes	334,900.56	0.00
Provisión para cuentas dudosas	(3,349.00)	0.00
Subtotal	331,551.56	0.00
Otras Cuentas por Cobrar:		
Anticipo Proveedores	642.13	0.00
Otras Cuentas Por Cobrar	18.90	0.00
Otras Cuentas Por Cobrar SRI	349.38	0.00
Subtotal	1,010.41	0.00
TOTAL	332,561.97	0.00

Las Cuentas por Cobrar a Clientes representan facturas por ventas de fertilizantes, con plazos de hasta 150 días y no generan interés.

Las cuentas por cobrar al Servicio de Rentas Internas, corresponden a un valor cancelado de más en el Formulario 104 y que se está solicitando la devolución.

#### NOTA 5 - INVENTARIOS

Los saldos de Inventarios al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se componen de:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos Terminados, fertilizantes	24,200.50	0.00
TOTAL INVENTARIOS	24,200.50	0.00

#### NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 las Propiedades y Equipos consistían de lo siguiente:

Descripción	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo o valuación	4,500.03	4,000.00
Depreciación Acumulada y deterioros	(948.86)	(465.63)
	3,551.17	3,534.37
Clasificación		
Terreno	0.00	0.00
Edificio	0.00	0.00
Maquinaria Y Equipo	3,134.44	3,534.37
Equipo de Computación	416.73	0.00
Muebles y enseres	0.00	0.00
Programa de computación	0.00	0.00
TOTAL	3,551.17	3,534.37

#### NOTA 7 - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se componen de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores		
Locales	336,629.35	4,627.26
Otros	63.77	0.00
	336,693.12	4,627.26

Las cuentas por pagar a proveedores locales representan facturas por compras de bienes y servicios que no devengan interés.

#### NOTA 8 - OBLIGACIONES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2017 las obligaciones acumuladas se componen de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Beneficios Sociales	956.25	0.00
Participación trabajadores	1,709.80	0.00
Pagos al IESS	648.00	0.00
	3,314.05	0.00

## NOTA 9 - IMPUESTOS

### Activos y Pasivos del Año Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

Activos por impuestos corrientes:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto al valor agregado	115.75	0.00
Impuesto a la salida de divisas	0.00	0.00
Retenciones en la fuente	5,270.74	1,590.33
Total	<u>5,386.49</u>	<u>1,590.33</u>
Pasivos por impuestos corrientes	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto al valor agregado – IVA por pagar y retenciones	62.78	0.00
Impuesto a la salida de divisas	0.00	0.00
Ret Fuente Del Impuesto a la renta por pagar	1,129.16	18.05
Total	<u>1,191.94</u>	<u>18.05</u>

Al 31 de diciembre del 2017, retenciones en la fuente del impuesto a la renta representa créditos tributarios por pagos en exceso no compensados.

### Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta consistía de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gasto del impuesto corriente	1,622.47	472.34
Gasto del impuesto diferido relacionado con el origen y reverso de diferencias temporarias	0.00	0.00
	<u>1,622.47</u>	<u>472.34</u>

De acuerdo a las disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta se estableció en el 22%.

## NOTA 10 - PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

### Capital Pagado.-

Al 31 de diciembre de 2017, el capital pagado, está representado por 10,000 (10,000 en el 2016) con un valor nominal unitario de US\$1, totalmente suscritas y pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

<u>Accionistas</u>	<u>% Participación</u>	<u>Número de Acciones</u>
TACUARI S.A.	40%	4,000
FLOVI S.A. FLOVISA	40%	4,000
CASIRO CORAY ERIC	20%	<u>2,000</u>
		10,000

  
CPA Viviana Quiñonez Murillo  
CONTADOR GENERAL  
Registro No. 31.202

