

QHSE GESTION INTEGRAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.ASPECTOS GENERALES Y LEGALES

Constitución y Actividades Principales

La empresa QHSE GESTION INTEGRAL CIA LTDA, se constituyó en la ciudad de Quito, capital de la provincia de Pichincha, República del Ecuador; el día martes 19 de Marzo del 2013, y aprobada por la Superintendencia de Compañías según **resolución #SC.DIC.12.415 del 7** de septiembre del 2012, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil bajo número 170226.

Su principal objetivo y que consta en el Servicio de Rentas Internas es proporcionar información sobre la calidad, el ambiente, la prevención de riesgos laborales y la responsabilidad social, con actividades como la consultoría, asesoría y capacitación en calidad , ambiente , seguridad e higiene industrial, salud ocupacional y responsabilidad social.

Capital Social de la Compañía

El capital social de la Compañía al cierre del ejercicio es como se detalla:

SOCIOS	CAPITAL	%
Flores Ramos Carlos Roberto	80,00	20%
Flores Ramos María Alexandra	160,00	40%
Ramos Montero Hilda Inés	160,00	40%

NOTA 1._ POLITICAS CONTABLES

La compañía realiza sus registros y elaboración de los Estados Financieros en base al costo histórico, los cuales se preparan observando las disposiciones en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Se considera dentro de este rubro los recursos que posee la compañía en efectivo por ingresos efectuados, o fondos de caja chica y los depósitos bancarios.

OBLIGACIONES POR COBRAR

Los costos de producción se registran en las diferentes cuentas para luego distribuir al producto terminado cuando se haya concluido el proceso de fabricación, el costo de ventas se genera al momento de la venta de los productos.

NOTA 2._CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los valores de recursos disponibles en efectivo y depósitos bancarios al cierre del ejercicio son los que se detallan:

Caja General	<u>22.333,27</u>
Total	22.333,27

NOTA 3._ CLIENTES

El saldo de la obligación por cobrar a clientes se presenta con las cifras siguientes:

Varios Clientes	<u>1.850,00</u>
Total	1.850,00

NOTA 4._PAGOS ANTICIPADOS

Los anticipos de impuestos se encuentran pendientes de pago y se detallan:

Crédito Tributario IVA	554,65
Crédito Tributario Renta	<u>1.008,25</u>
Total	1.562,90

NOTA 5._ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos que la compañía posee son los que se detallan:

Equipo de Oficina	1.074,50
Muebles y Enseres	2.111,94
Vehículos	<u>15.312,95</u>
Total	18.499,39

NOTA 6._IMPUESTOS POR PAGAR

Los valores que la compañía tiene pendiente de pago al Servicio de Rentas Internas por retenciones efectuadas en su calidad de agente de percepción y retención de impuesto, y los aportes al IESS retenidos por pagar, al cierre del año son los siguientes.

Impuesto a la Renta por Pagar	<u>1.554,23</u>
Total	1.554,23

NOTA 7._PATRIMONIO

Se agrupan todos los créditos a clientes, mediante un plazo establecido de recuperación de 30 y 45 días, no hay políticas de recargo en retraso en los pagos. Están considerados dentro de las obligaciones por cobrar las ventas a crédito que tienen como respaldo cheques.

VALORACIÓN Y CONTROL DE ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están valorados al costo de adquisición, acumulando los costos hasta que los activos fijos presten sus servicios a la compañía, registrando previamente, como activos no depreciables, la depreciación se realiza aplicando los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación y	33%

INGRESOS

Los ingresos son registrados cuando se realiza las transferencias de bienes, esto es sin considerar las condiciones de pago que se haya acordado.

EGRESOS

Los egresos por bienes o servicios son registrados cuando se recibe el bien o servicio, clasificando si son costos cuando forman parte del proceso productivo o gastos cuando se relaciona con el departamento administrativo o ventas.

COSTOS

El patrimonio de la compañía luego de haber obtenido el resultado del presente ejercicio económico, se presenta en la cuenta que se detallan:

Capital Social	400,00
Reserva Legal	1.078,32
Resultados Años Anteriores	29.468,70

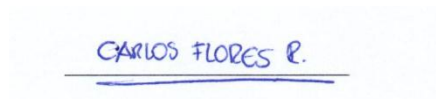
Resultado del Ejercicio	<u>11.647,62</u>
Total Patrimonio	42.594,64

ELABORADO POR:



Eco. Jenny Velastegui

CONTADORA



ING CARLOS FLORES

GERENTE GENERAL

QHSE GESTION INTEGRAL CIA LTDA.