

"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA.", se constituyó en la ciudad de Quito - Ecuador el 16 de mayo del 2014. Su principal actividad es la venta al por mayor de carbones y como actividad secundaria la venta al por mayor de artículos de ferretería.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financiera NIFFS

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

| | |
|-----------------|------------------------|
| Banco Pichincha | 3,125.12 |
| Banco | |
| Total | <u>3,125.12</u> |

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

| | |
|------------------------------|------------------------|
| Anticipo Impuesto a la Renta | - |
| Crédito tributario IVA | 1,241.99 |
| Crédito tributario Renta | 348.78 |
| Total | <u>1,590.77</u> |

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por cobrar es como sigue:

POR COBRAR CLIENTES:

| | |
|-----------------------------|------------------------|
| Cuentas por cobrar clientes | 8,242.65 |
| Otros por cobrar | 4.57 |
| | - |
| Total | <u>8,247.22</u> |

NOTA 6. OBLIGACIONES

El resumen de Obligaciones es como sigue:

| | |
|--------------------------------|-------------------------|
| Proveedores | 17,120.75 |
| 15% participacion trabajadores | 15.84 |
| Total | <u>17,136.59</u> |

NOTA 7. OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS SOCIALES

El resumen de Obligaciones con el IESS y Beneficios Sociales es como sigue:

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| IESS por Pagar | 48.93 |
| Beneficios Sociales por pagar | 89.58 |
| Total | <u>138.51</u> |

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

| | |
|------------------------------|-------------------------|
| COSTOS | 16,224.85 |
| GASTOS | 18,387.09 |
| Total Costos y Gastos | <u>34,611.94</u> |

NOTA 9. CONCILIACION TRIBUTARIA

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

| | |
|--------------------------------|--------|
| Utilidad del Ejercicio | 105.62 |
| Base Imponible | 105.62 |
| 15% Participación Trabajadores | 15.84 |

"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

| Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta | |
|--|----------------|
| Utilidad del Ejercicio | 105.62 |
| (-) 15% Participación Trabajadores | 15.84 |
| (+) Gastos No Deducibles | - |
| Base Imponible | 89.78 |
| 22% Impuesto a la Renta | 19.75 |
| (-) Anticipo Determinado menor que impuesto | - |
| (-) Retenciones en la Fuente | 235.96 |
| (+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago | - |
| Crédito tributario Renta | -216.21 |
| <u>Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta</u> | |
| Patrimonio total | - |
| Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta | - |
| Activo Total | - |
| Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta | - |
| (-) Pago Anticipado Renta | - |
| (-) Retenciones en la Fuente | - |
| Anticipo al Impuesto a la Renta | - |
| (-) Retenciones en la Fuente | - |
| Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar | - |
| Primer Abono Julio del 2015 | - |
| Segundo Abono Septiembre del 2015 | - |

NOTA 10. ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

La empresa Carbosint Cia. Ltda. fue creada en en año 2014 por consiguiente tiene un beneficio tributario de no pago de Anticipo de Impuesto a la Renta.
