

**"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(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 2.014. 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 NIIFs

**NOTA 3. EFECTIVO**

El resumen de Efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Banco Pichincha	555,99
Caja	44,36
<b>Total</b>	<b>600,35</b>

**NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	1.181,86
Crédito tributario IVA	659,70
Crédito tributario Salida Divisas	
<b>Total</b>	<b>1.841,56</b>

**NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR**

El resumen de Cuentas por cobrar es como sigue:

**POR COBRAR CLIENTES:**

Cuentas por cobrar clientes	10.414,52
Otros por cobrar	
<b>Total</b>	<b>10.414,52</b>

**NOTA 6. OBLIGACIONES**

El resumen de Obligaciones es como sigue:

Proveedores	3.932,37
15% participación trabajadores	599,51
SRI por pagar	148,60
Oscar Amaya	914,40
<b>Total</b>	<b>5.594,88</b>

**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	55,47
Beneficios Sociales por pagar	94,67
<b>Total</b>	<b>150,14</b>

**NOTA 8. INGRESOS**

El resumen de Ingresos es como sigue:

VENTAS	40.403,91
OTROS INGRESOS	2,20
<b>Total</b>	<b>40.406,11</b>

**NOTA 9. COSTOS Y GASTOS**

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS	21.062,54
CASTOS	15.346,80

**"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(Expresadas en US Dólares)**

<b>Total Costos y Gastos</b>	<b><u>36.409,34</u></b>
------------------------------	-------------------------

**NOTA 10. CONCILIACION TRIBUTARIA**

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

**Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:**

<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>3.996,77</b>
-------------------------------	-----------------

<b>Base Imponible</b>	<b>3.996,77</b>
-----------------------	-----------------

<b>15% Participación Trabajadores</b>	<b>599,51</b>
---------------------------------------	---------------

**Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta**

<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>3.996,77</b>
-------------------------------	-----------------

<b>(-) 15% Participación Trabajadores</b>	<b>599,51</b>
---	---------------

<b>(+) Gastos No Deducibles</b>	<b>3,14</b>
---------------------------------	-------------

<b>Base Imponible</b>	<b>3.400,40</b>
-----------------------	-----------------

<b>22% Impuesto a la Renta</b>	<b>748,09</b>
--------------------------------	---------------

<b>(-) Anticipo Determinado menor que impuesto</b>	
--	--

<b>(-) Retenciones en la Fuente</b>	<b>179,16</b>
-------------------------------------	---------------

<b>(-) Crédito tributario ISD</b>	<b>743,40</b>
-----------------------------------	---------------

<b>(-) Crédito tributario años anteriores ISD</b>	<b>1.007,39</b>
---	-----------------

<b>(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago</b>	
---	--

<b>Crédito tributario Renta</b>	<b><u>-1.181,86</u></b>
---------------------------------	-------------------------

**Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta**

<b>Primera cuota julio 2019</b>	<b>194,89</b>
---------------------------------	---------------

<b>Segunda cuota septiembre 2019</b>	<b>97,45</b>
--------------------------------------	--------------

	<b>97,44</b>
--	--------------

Oscar Amaya  
GERENTE GENERAL

Patricia Parra  
CONTADOR