

**"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
**(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 y equivalentes de efectivo es como sigue:

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| Banco Pichincha | 701.00          |
| Caja            | 769.40          |
| <b>Total</b>    | <b>1,470.40</b> |

**NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| Crédito Tributario Impuesto a la Renta |                 |
| Crédito tributario IVA                 | 347.03          |
| Crédito tributario Salida Divisas      | 757.70          |
| <b>Total</b>                           | <b>1,104.73</b> |

**NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR**

El resumen de Cuentas por cobrar es como sigue:

**POR COBRAR CLIENTES:**

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar clientes | 13,988.24        |
| Otros por cobrar            | -                |
| <b>Total</b>                | <b>13,988.24</b> |

**NOTA 6. INVENTARIO**

El resumen de Inventario es como sigue:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| Inventario en almacén | 4,430.23        |
| <b>Total</b>          | <b>4,430.23</b> |

**NOTA 7. OBLIGACIONES**

El resumen de Obligaciones es como sigue:

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Proveedores                    | 4,111.81        |
| 15% participacion trabajadores | 1,202.86        |
| SRI por pagar                  | 159.00          |
| Oscar Amaya                    | -               |
| <b>Total</b>                   | <b>5,473.67</b> |

**NOTA 8. OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS SOCIALES**

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

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| IESS por Pagar                | 59.79         |
| Beneficios Sociales por pagar | 100.37        |
| <b>Total</b>                  | <b>160.16</b> |

**NOTA 9. INGRESOS**

El resumen de Ingresos es como sigue:

|                |                  |
|----------------|------------------|
| VENTAS         | 39,784.94        |
| OTROS INGRESOS | 3.63             |
| <b>Total</b>   | <b>39,788.57</b> |

**NOTA 10. COSTOS Y GASTOS**

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| <b>COSTOS</b>                | <b>15,467.38</b> |
| <b>GASTOS</b>                | <b>16,302.12</b> |
| <b>Total Costos y Gastos</b> | <b>31,769.50</b> |

"COMERCIALIZADORA DE CARBONES CARBOSINT CIA. LTDA."  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. 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 8,019.07

Base Imponible 8,019.07

15% Participación Trabajadores 1,202.86

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio 8,019.07

(-) 15% Participación Trabajadores 1,202.86

(+) Gastos No Deducibles -

Base Imponible 6,816.21

22% Impuesto a la Renta 1,499.57

(-) Anticipo Determinado menor que impuesto 194.89

(-) Retenciones en la Fuente 223.72

(-) Crédito tributario ISD 656.80

(-) Crédito tributario años anteriores ISD 1,181.86

(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago -

Crédito tributario Renta -757.70

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Primera cuota julio 2020 -

Segunda cuota septiembre 2020 -