

## **QMECT COMPAÑÍA LIMITADA**

### **ACTIVIDAD ECONOMICA**

QMECT C.LTDA. fue constituida por escritura pública otorgada ante la Notaria Titular Trigésima Séptima del cantón Guayaquil el 20 de octubre del 2014, su actividad principal es proveer servicios en telecomunicaciones y telefonía celular y convencional, así como desarrollo de soluciones empresariales y estatales basadas en sistemas informáticos, electrónicos.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido emitidos con la autorización de la Administración y luego puestos en consideración de la Junta General de Socios que se realizó el 31 de mayo del 2017, para su modificación y/o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 fueron aprobados por la Junta Ordinaria de Socios de fecha 12 de mayo del 2016.

### **RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION**

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de errores materiales ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de QMECT COMPAÑÍA LIMITADA, al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes).



**CPA. Jose Chusan Banchon**

**Contador**

**QMECT C. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2016 y 2015**

**En dólares estadounidenses**

**NOTA # 1**

**Caja-Bancos**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Banco Guayaquil	4.283,75	3.561,46
<b>Saldo Final</b>	<b>4.283,75</b>	<b>3.561,46</b>

**NOTA # 2**

**Cuentas por Cobrar**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Clientes	145.284,32	24.608,42
(-) Provision Incobrables	1.452,84	246,08
<b>Saldo Final</b>	<b>143.831,48</b>	<b>24.362,34</b>

**NOTA # 3**

**Impuesto Diferido**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Credito Tributario Ret.IVA a favor	10.040,66	4.064,37
Credito Tributario Ret.FTE a favor	4.195,33	1.717,11
<b>Saldo Final</b>	<b>14.235,99</b>	<b>5.781,48</b>

**NOTA # 4**

**Propiedad, Planta y Equipo**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Muebles y enseres	500,00	500,00
Equipo de computacion	2.720,00	2.720,00
(-) Depreciacion Acumulada	1.913,33	79,72
<b>Saldo Final</b>	<b>1.306,67</b>	<b>3.140,28</b>



**CPA. Jose Chusan Banchon**

**Contador**

**QMECT C. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2016 y 2015**

**En dólares estadounidenses**

**NOTA # 5**

**Cuentas por Pagar**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Proveedores	104.943,84	30.209,30
Acreedores fiscales	7.430,27	7.463,90
A favor de empleados	6.204,87	3.858,91
Otros	4.283,75	0,00
<b>Saldo Final</b>	<b>122.862,73</b>	<b>41.532,11</b>

**NOTA # 6**

**Patrimonio de los accionistas**

Capital Social:

El capital social suscrito de la compañía esta dividido en 800 participaciones de US\$ 1.00 cada una

<b>Accionistas</b>	<b>Acciones</b>	<b>US\$</b>
Ab. Gustavo Guerra Aguayo	400	400,00
Ing. Pablo Vintimilla de Haz	400	400,00
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>800,00</b>

**Utilidades acumuladas:** Suman al 31 de diciembre del 2016 la cantidad de US\$ 15,438.98 correspondiente a ejercicios de años anteriores.

**Utilidad del ejercicio:** La utilidad neta del ejercicio asciende a US\$ 26,343.67

**SITUACION FISCAL**

**Impuesto a la Renta**

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.



**CPA. Jose Chusan Banchon**

**Contador**

**QMECT C. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2016 y 2015**

**En dólares estadounidenses**

**Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta**

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

**Conciliación del resultado contable tributario**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Utilidad (perdida) antes de PT e IR	39.734,04	23.286,54
Dividendos Exentos	0,00	0,00
Deducción por discapacidad y otros	0,00	0,00
Deducciones por leyes especiales	0,00	0,00
Gastos no deducibles	0,00	0,00
Otras rentas exentas	0,00	0,00
Utilidad (perdida) gravable	33.773,93	19.793,56
Impuesto a la renta minimo	7.430,26	4.354,58

**NOTA # 7**

**INGRESOS**

El total de ingresos durante el periodo asciende a US\$ 358,323.51 y corresponde a Ventas de servicios.

**NOTA # 8**

**GASTOS**

Los gastos son registrados en el momento en que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



**CPA. Jose Chusan Banchon**

**Contador**