



INTERCOMCIVE S.A.
0190358038001

Del Chirote S/N y Las Gaviotas
Telfax. : (5937) 2818539 Telf: (5937) 2883114
Cuenca * Ecaudor

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía INTERCOMCIVE S.A., con RUC #0190358038001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Calle del Chirote s/n y Las Gaviotas a 3 cuadras de la Universidad del Azuay, constituida mediante Escritura Pública en la Notaría Novena del Cantón Cuenca el 20 de mayo de 2009; su vigencia es hasta el 20 de mayo de 2059. Su objeto social es "Importación, exportación, compra, venta, comercialización, consignación, de toda clase de artículos para el hogar y oficinas, sean estos tecnológicos, informáticos, textiles, de cuero y de cualquier otra índole, para el cumplimiento de su objeto social, la sociedad podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley". Expediente #202166.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía INTERCOMCIVE S.A., se elaboran de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$519.60 USD que se originaron en la constitución y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Bolivariano	156,58
Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Produbanco	363,02



NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobra NR

Las cuentas por cobrar que constan en el balance son los siguientes:

• Clientes PROINPIEL S.A.	40.988,62
• Otras Cuentas por Cobrar NR	4.062,25
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	45.050,87

NOTA No. 5 Activos por Impuestos Corrientes

Está conformado por:

• Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	1.060,35
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.060,35

NOTA No. 6 Pasivo Corriente

Dentro del Pasivo corriente se encuentran las siguientes cuentas:

• Con la Administración Tributaria	354,75
• Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.226,75
• Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	984,02
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.565,52



INTERCOMCIVE S.A.
0190358038001

Del Chirote S/N y Las Gaviotas
Telfax. : (5937) 2818539 Telf: (5937) 2883114
Cuenca * Ecaudor

NOTA No. 7 Patrimonio

Está conformado por 800 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

Capital Suscrito y Pagado **\$800,00 USD**

Y está dividido así:

Acciones y Accionistas

ACCIONISTAS	ACCIONES
WILCHES SERRANO PAUL ANDRES	8
WILCHES IÑIGUEZ PAUL MAURICIO	792
TOTAL	800

NOTA No. 8 Reservas

Está conformado por 10% de las utilidades resultantes de los ejercicios económicos y consta en la Cuenta:

Reserva Legal 2.797,06

NOTA No. 9 Resultados Acumulados

Está conformado por las Utilidades no distribuidas de los ejercicios económicos anteriores y consta en la cuenta:

Ganancias Acumuladas 36.118,86

NOTA No. 10 Resultado del Ejercicio

En esta cuenta consta la utilidad del ejercicio en curso y está reflejada en la siguiente cuenta:

Ganancia Neta del Período 4.349,38

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales

Está conformado por:

- Ingresos por ventas de Bienes 101.609,25

NOTA No. 12 Compra de Bienes no producidos por la Sociedad

Corresponde a la compra de pieles crudas destinadas a la venta:

- Importaciones 79.581,22

TOTAL 79.581,22

NOTA No. 13 Gastos de Ventas

En este rubro constan los siguientes gastos de ventas:

- Combustibles 37,51
- Gastos de Gestión 235,02

TOTAL GASTOS DE VENTAS 272,53

NOTA No. 14 Gastos Administrativos

Se han incurrido en los siguientes:

- Sueldos y Salarios 6.732,39
- Aportes a la Seguridad Social (IFR) 2.700,77
- Beneficios Sociales 1.548,98
- Honorarios Profesionales 1.600,00
- Notarios y Registradores de la Prop o Merc 61,20

• Impuestos y Contribuciones y otros	2.904,09
• Comunicaciones	378,63
• Suministros de Oficina	109,79
• Otros Gastos	37,86
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	14.995,08

NOTA No. 15 Gastos Financieros

En este rubro constan los siguientes gastos financieros:

• Otros Gastos Financieros	200,27
----------------------------	--------

TOTAL GASTOS FINANCIEROS	200,27
---------------------------------	---------------

NOTA No. 16 Impuesto a las Ganancias

Conforme lo establecen las leyes ecuatorianas la Compañía establece el 15% de participación a trabajadores calculados de la utilidad contable.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2017 fue determinado con la tasa del 22%.

NOTA No. 17 Conciliación Tributaria 2017

El Impuesto a la Renta para el año 2017 se determinó por un valor \$ 1,226.75, mediante los cálculos obtenidos en la conciliación tributaria misma que se detalla:



INTERCOMCIVE S.A.

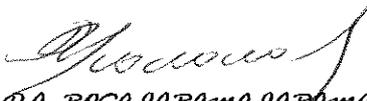
0190358038001

Del Chirote S/N y Las Gaviotas
Telfax. : (5937) 2818539 Telf: (5937) 2883114
Cuenca * Ecuador

**INTERCOMCIVE SA
CONCILIACION TRIBUTARIA
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2017**

RESULTADO DEL EJERCICIO	6.560,15
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	984,02
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	5.576,13
22% IMPUESTO A LA RENTA	1.226,75
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	1.536,15
100% REBAJA ANTICIPO	1.536,15
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	<u>4.349,38</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.576,13
22% IMPUESTO A LA RENTA	1.226,75
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>4.349,38</u>
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
22% IMPUESTO A LA RENTA	1.226,75
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	1.060,35
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
SALDO A PAGAR	<u>166,40</u>

atentamente,


C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR