

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 2019

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 \$139.61 USD está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Bolivariano	45,35
Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Bolivariano	94,26



INTERCOMCIVE S.A.
0190358038001

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

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobra NR

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

• Clientes QUIMICALZEN C.L.	35.115,40
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	35.115,40

NOTA No. 5 Pasivos No Corrientes

Los Pasivos no corrientes que constan en el balance son los siguientes:

• Préstamos de Accionistas	16.071,95
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	16.071,95

NOTA No. 6 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. 7 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. 7 Resultados Acumulados

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

Ganancias Acumuladas	40.468,24
----------------------	-----------

NOTA No. 8 Resultado del Ejercicio

En esta cuenta consta la utilidad o pérdida del ejercicio correspondiente al año; por lo que informo que para este ejercicio fiscal 2019 la empresa obtuvo una pérdida del ejercicio por:

Perdida del Ejercicio	24.882,24
-----------------------	-----------

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Está conformado por:

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| • Ingresos por ventas de Bienes | 54.470,00 |
|---------------------------------|-----------|

NOTA No. 10 Importaciones de Bienes

Corresponde a la importación de químicos destinados a la venta:

- | | |
|-----------------|-----------|
| • Importaciones | 36.472,49 |
|-----------------|-----------|

TOTAL	36.472,49
--------------	------------------

NOTA No. 12 Gastos de Ventas

En este rubro constan los siguientes gastos de ventas:

- | | |
|-------------------------------|-----------|
| • Otros Gastos de Ventas (BI) | 40.988,62 |
|-------------------------------|-----------|

TOTAL GASTOS DE VENTAS	40.988,62
-------------------------------	------------------

NOTA No. 13 Gastos Administrativos

Se han incurrido en los siguientes:

• Notarios y Registradores de la Prop o Merc	50,00
• Impuestos y Contribuciones y otros	1.519,80
• Suministros de Oficina	33,00
• Otros Gastos	27,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.629,80

NOTA No. 14 Gastos Financieros

En este rubro constan los siguientes gastos financieros:

• Comisiones	130,00
• Otros Gastos Financieros	131,33
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	261,33

NOTA No. 15 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 2019 fue determinado con la tasa del 25% y para Microempresas se estableció el 22%.

NOTA No. 16 Conciliación Tributaria 2019

El Impuesto a la Renta para el año 2019 se determinó por un valor \$0,00, mediante los cálculos obtenidos en la conciliación tributaria misma que se detalla:

**INTERCOMCIVE SA
CONCILIACION TRIBUTARIA
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2019**

RESULTADO DEL EJERCICIO	24.882,24
(-) 1 5% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	24.882,24
22% IMPUESTO A LA RENTA	-
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	-
DETERMINACION DE LA PERDIDA NETA	<u>24.882,24</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	24.882,24
22% IMPUESTO A LA RENTA	-
PERDIDA NETA	<u>24.882,24</u>
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
22% IMPUESTO A LA RENTA	-
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	-
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
SALDO A PAGAR O A FAVOR	<u>-</u>

ATENTAMENTE,


C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR