

COMPAÑÍA Q&T COESFI S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
(ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015)

NOTA 1. Entidad Reportante

Compañía Q&T COESFI S.A. con RUC 1792550440001, es una sociedad comercial, incorporada con las leyes ecuatorianas y vigilada por la Superintendencia de Compañías. Es una empresa constituida en Ecuador y su actividad principal es la consultoría técnica especializada.

NOTA 2. Políticas y Prácticas Contables:

La empresa utiliza en preparación de sus Estados Financieros las normas internacionales de información financiera (NIIF)

A continuación se describe las principales políticas contables en la preparación de los estados financieros.

a) Disponible

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera

b) Activo Fijo Neto:

Este rubro se contabiliza al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a resultados en la medida que se van causando, con excepción de las reparaciones mayores que se cargan como mayor valor del bien.

NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2015 de \$1.34090, representado así:

Bancos \$ 1.340.90

NOTA 4. Cuentas por Cobrar.

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de cuarenta días, las cuales suman \$ 58.119,36 discriminadas así:

Clientes \$ 2066,24

Anticipo a socios \$ 16.720

Cuentas por cobrar garantías \$ 960

Crédito Tributario IVA. \$ 30.316,51

Crédito tributario Retención en la fuente \$ 8.056,61

NOTA 5. Activos Diferidos.

La compañía es dueña de la franquicia BCM CORPORATE, con representación en el Ecuador. El monto que se encuentra registrado por este concepto es el costo de la misma, USD\$ 9.000.

NOTA 6. Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2005 ascienden a \$40.915,20; las cuales se dividen de la siguiente manera:

Proveedores \$ 31.920

Cuentas por pagar socios. \$ 8899.20

Retención en la Fuente \$57.6

Retenciones de IVA \$ 38.4

NOTA 7. Impuesto Gravámenes y Tasas

Este rubro a Diciembre 31 de 2015 asciende a \$3.859,91 correspondientes al impuesto de renta y complementarios del año gravable 2015.

NOTA 8. Obligaciones Laborales

La compañía no presenta obligaciones laborales al cierre del año.

NOTA 8. Ingresos Operacionales

El saldo de este rubro a Diciembre 31 de 2015, asciende a \$402.380,58. El total de este rubro fue por concepto de servicios profesionales prestados.

NOTA 9. Egresos Operacionales

Los Gastos Operacionales a diciembre 31 de 2015 ascienden a \$385.285,51 discriminados así:

UTILES DE OFICINA	332.16
SERVICIOS PROFESIONALES	200
GASTOS DE VIAJE	314.69
GASTOS BANCARIOS	15.11
ALIMENTACION	174.79
ARRIENDOS	1440
ADECUACION E INSTALACION OFICINA	2207.14
COPIAS E IMPRESIONES	157.43
SERVICIOS DIGITALES	380000
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	100
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	55.92
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	105.22
GASTOS DE ENVIOS	2.85
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	6.25
SERVICIOS BASICOS	14.83
SERVICIOS DE INTERNET	62.72
CONDOMINIO ARRIENDOS	96.40



Ing. José Luis Terán Espinosa.

Gerente General

Compañía Q&T COESFI S.A.