

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

Los activos de la empresa tienen como valor neto:

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN \$ 292.35

NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2017 de \$768.04 representado así:

Bancos \$ 750.44

Caja \$ 17.60

NOTA 4. Cuentas por Cobrar.

Las Cuentas por Cobrar tienen una duración máxima en promedio de cuarenta días, las cuales suman \$ 19230,99 discriminadas así:

CUENTAS POR COBRAR	\$ 674.03
ANTICIPOS	\$ 14918.31
RETENCION FUENTE POR COBRAR	\$ 3638.65

NOTA 5. Activos Diferidos.

La compañía es dueña de la franquicia BCM CORPORATE, con representación en el Ecuador. El monto por este concepto se encuentra registrado por \$ 7200.00 netos.

NOTA 6. Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2017 ascienden a \$2610.06; las cuales se dividen de la siguiente manera:

Por pagar tarjeta de crédito	\$ 2610.06
CUENTAS POR PAGAR	\$ 0.93

NOTA 7. Impuesto Gravámenes y Tasas

Este rubro a diciembre 31 de xx asciende a \$1259,83 correspondientes al impuesto de renta y complementarios del año gravable 2016.

NOTA 8. Obligaciones Laborales

CUENTAS POR PAGAR SRI	\$ 246.98
APORTE INDIVIDUAL IESS	\$ 145.22
IESS POR PAGAR	\$ 60.06

SUELDOS POR PAGAR	\$ 2060.13
PROVISIÓN DÉCIMO CUARTO	\$ 160.83
PROVISIÓN DÉCIMO TERCERO	\$ 35.00
OTRAS PROVISIONES	\$ 1100.00

NOTA 9. Ingresos Operacionales

El saldo de este rubro a Diciembre 31 de 2017 asciende a \$12788.54. El total de este rubro fue por concepto de servicios profesionales prestados.

NOTA 10. Egresos Operacionales

Los Gastos Operacionales a diciembre 31 de 2017 ascienden a \$15208.19 discriminados así:

ALIMENTACION	\$ 45.14
GASTOS BANCARIOS	\$ 59.60
GASTOS DE ENVIOS	\$ 4.39
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 995.34
SERVICIOS BASICOS	\$ 55.63
SERVICIOS DE INTERNET	\$ 410.13
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 75.01
UTILES DE OFICINA	\$ 320.93
CONDOMINIO ARRIENDOS	\$ 1358.28
APORTE PATRONAL IEES	\$ 673.10
COMUNICACIÓN	\$ 26.55
Décimo cuarto	\$ 207.71
Décimo tercero	\$ 189.71
GASTO AMORTIZACION FRANQUICIA	\$ 900.00
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 4761.62

INTERESES Y MULTAS	\$ 413.67
SERVICIO TELEFONÍA	\$ 345.90
SUELDOS	\$ 2679.32
OTROS	\$ 1686.18



José Luis Terán
Gerente General
Compañía Q&T COESFI S.A.