

CONSULTORA QFS CORPORATION QFSCORP C.L

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2017

1. Información General.-

CONSULTORA QFS CORPORATION QFSCORP C.L sede principal está ubicado en Cda Alborada Mz. 746 Calle José María Egas

Objeto Social: Actividades de Sociedades de Cartera, es decir Unidades Tenedoras de activos de Un Grupo de Empresas Filiales (Con Participacion de Control en su Capital Social)

La compañía fue constituida el 26 de febrero del 2015, con expediente No. 300818, nuestra sociedad está legalmente constituida y bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

Está compuesta por un capital de 800 acciones ordinarias.

2. Bases de elaboración.-

Estos constituyen los estados financieros de la empresa **CONSULTORA QFS CORPORATION QFSCORP C.L.**, y han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas Contables.-

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

• Efectivo y Equivalentes de Efectivo :	5.650.98
Saldo Total	5.650.98

Cuentas por cobrar

Los saldos al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

• Otras Ctas y Docts por Cobrar No	18.550.35
Saldo Total	18.550.35

CONSULTORA QFS CORPORATION QFSCORP C.L

Propiedad Planta y Equipo

El detalle es el siguiente:

• Equipos de Computación y Software	663.39
• Otras Propiedades Planta y Equipo	153.75
• Menos depreciación acumulada	(342.54)
Saldo Final	474.60

Depreciación

Se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los porcentajes de depreciación es el siguiente

P.P.E	Vida Útil
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	10 años

Cuentas por pagar

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Doc x Pagar Prov Loc No Relacionados	11.174,27
Otras Obligaciones Corrientes (IESS)	9.695,71
Provisiones	2.970,67
Obligaciones con el SRI	1.345,75
Impuesto a la Renta por Pagar	1.082,13
Participacion Trabajadores	811,55
Otros Pasivos Corrientes	
Total Pasivo Corriente	27.080,08

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2017 comprende 800.00 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

CONSULTORA QFS CORPORATION QFSCORP C.L

Utilidad Contable

Al cierre del ejercicio fiscal, la conciliación tributaria se refleja de la siguiente manera:

**QFS
CONCILIACION TRIBUTARIA**

	2017
VENTAS TOTALES	108.572,19
CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE	5.410,33
PERDIDA DEL EJERCIO	-
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	811,55
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	320,00
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	-
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE) / PERDIDA	4.918,78
Impuesto Causado	1.082,13
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1.082,13
(-) ANTICIPO DETERMINADO	450,44
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO	-
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	450,00
(-) CREDITO EJERCICIOS ANTERIORES	371,71
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA E.F.	1.881,36
(-)CREDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS	-
IMPUESTO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u>(1.803,07)</u>

CPA. MIRYAM MORAN

Contador

**Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2017**