

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2015

INFORMACIÓN GENERAL:

La Empresa es una Sociedad Anónima, regulada con las leyes de Ecuador con Registro Único de Contribuyente N° 1391777833001, constituida mediante escritura pública el 12 de julio de 2010, aprobada el 3 de agosto del 2010 en la Superintendencia de Compañías, mediante resolución N° SC.DICP.10.0482 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Portoviejo el 26 de octubre del 2010; bajo el N° 750 del Repertorio General, tomo N° 28.

Con domicilio en la Ciudad de Portoviejo, Ciudadela San José, 2da transversal s/n y calle Jorge Solórzano

Teniendo una sucursal en el cantón Santa Ana, en la calle Sucre y Ángel Rafael Álava.

Su actividad principal es: Suministrar Servicios y agregados en:

- a) Elaboración, ejecución y fiscalización de proyectos de todo tipo de construcciones en obra civil, metalmecánica, industrial, hidráulica, electrónica, telecomunicaciones, minera, agroindustrial y petro.

BASES DE ELABORACIÓN:

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015, han sido elaborados y preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.

POLÍTICAS CONTABLES:

Inventarios

Los inventarios se medirán inicialmente al costo de adquisición el cual incluye el precio de compra, los fletes, seguros, aranceles de importación y otros impuestos, almacenamiento y desembolsos atribuibles a la adquisición de la mercadería y posteriormente al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta. El método utilizado para medir el costo es el de primeras entradas, primeras salidas (PEPS).

Propiedad, Planta y Equipo.

La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado.

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2015

Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

Depreciación Acumulada

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son las siguientes:

Edificios 30 años

Mobiliario y Equipo 3 años

Vehículos 5 años

Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de ventas de bienes o servicios, se reconocen cuando se entregan los bienes y se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la ganancia representa la suma de impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los Activos y Pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

La cuenta Efectivo y Equivalentes se componen de efectivo en caja, saldos en bancos. Al cierre del ejercicio, el saldo de Efectivo y Equivalentes a Diciembre 2015 asciende a \$ 1.461,20. Los saldos están justificados con los arqueos y conciliaciones bancarias correspondientes.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Son medidos a valor razonable a través de utilidad y pérdida, mostrando por separado los tenidos para comercio y los designados en el reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de \$ 200,00

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2015

INVENTARIOS:

Son Activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en el proceso de producción con vista a esas ventas o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de la producción o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo con el valor neto realizable, el menor.

Presentando un saldo de lo siguiente manera:

DETALLE	VALOR
Inv. Suministros y materiales para ser consumidos en la prestación del servicio	407,46
Inv. Productos terminados y mercadería en almacén	25.084,63
Inv. Repuestos, Herramientas y Accesorios	40,18
Saldos al 31/12/2015	25.532,28

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Estos activos están compuestos por los créditos tributarios por concepto de Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta.

Al cierre del Ejercicio, este rubro asciende a un valor de \$ 1.834,84.

ACTIVO INTANGIBLE

Este rubro al finalizar el periodo contable 2015 es de \$ 14273.35

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor a terceros.

Al finalizar el periodo el valor de este rubro es de \$ 40.413,99

CAPITAL SOCIAL:

Esta cuenta registra el monto del capital representado por acciones.

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$ 800,00

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2015

RESULTADOS ACUMULADOS

Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra resultados acumulados.

La Utilidad del ejercicio anterior es de \$ 1.652,63

RESULTADO DEL EJERCICIO:

UTILIDAD NETA DEL PERIODO: Es el resultante del saldo del ejercicio en curso después de participación de trabajadores y del pago de Impuesto a la Renta.

La Utilidad del presente ejercicio es de \$ 468,14

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

INGRESOS:

Son todos los ingresos provenientes de las actividades que la empresa realiza, como venta de equipos de computadores y otros suministros.

Estos ingresos en el año fueron de \$ 34.757,40

COSTO DE VENTA Y PRODUCCION:

Comprende el costo de inventario vendido, que comprende todos los costos derivados de la adquisición, así como otros costos indirectos destinados para la venta.

Al finalizar el 31/12/2015 lo tenemos de la siguiente manera:

Inventario Inicial	28.584,64
Compras Netas locales de bienes no producidos	19.627,08
(-) Inventario final de bienes no producidos	25.084,64
costo de Ventas	23.127,08

GASTOS:

En este rubro incluye todos los gastos que surgen en las actividades desarrolladas durante el año por la empresa.

Los gastos fueron por los siguientes conceptos:

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2015

Gastos Administrativos y Operativos:		5.201,15
Combustible y Lubricantes	66,96	
Suministros y Materiales	451,27	
Otros Servicios	4.619,92	
Mantenimiento	63,00	
Gastos de Personal:		5.961,03
Sueldos y Salarios	4.800,00	
Aporte IESS	1.161,03	
TOTAL		11.162,18

El total de gastos es de \$ 11.162,18

GANANCIA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

Este valor nos queda después de haber deducido la ganancia menos el valor de participación de trabajadores.

El valor es de \$ 468,14.

IMPUESTO A LA RENTA

Este impuesto a pagar por las ganancias de las operaciones realizadas durante el año, es calculado de acuerdo a la ganancia obtenida durante el ejercicio fiscal, para este año representa el 22% de las ganancias es decir de \$ 468,14; resultando el valor de \$ 102,99.

Debido al anticipo de impuesto a la renta pagado el año anterior; este valor será debito del mismo.

Como anticipo para el próximo año se genera un valor de \$ 379,45; el mismo que será pagado en tres partes la primera y segunda de \$ 33,99 y la tercera parte quedara pendiente para pago en el impuesto a la renta 2016 por \$ 311,47.

CAMBIOS EN LAS POLITICAS CONTABLES:

A la fecha del Cierre del Ejercicio 31 de diciembre de 2015, no existen cambios en la aplicación de políticas contables.

QUANTICORP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL
AÑO 2015

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Estos Estados fueron presentados por la administración y autorizados, el
15/03/2016.



ING. MARIANELA BONILLA MANZANO
GERENTE GENERAL



Ing. Maira Vélez Sornoza
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO