

QUATRIVIUM CIA.LTDA
RUC N° 1792645220001
EXPEDIENTE N° SC- 706125

QUATRIVIUM CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS
DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO FISCAL CERRADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EN DOLARES AMERICANOS USD. \$)

QUATRIVIUM CIA. LTDA

INDICE

| CONTENIDO | PAG. |
|--|--------|
| • Índice | 2 |
| • Nota a los Estados de Situación Financiera | 3 – 10 |

QUATRIVIUM CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS
DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2017
(En Dólares USD. \$)

1. DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

a) CONSTITUCIÓN:

QUATRIVIUM CIA. LTDA. Compañía Limitada de nacionalidad Ecuatoriana con domicilio en la ciudad de Quito se constituye mediante Escritura Pública de apertura que se celebró en la Provincia del Quito, República del Ecuador, el 11 de diciembre de 2015 ante la Notaria Cuadragésima Octava del Distrito Metropolitano de Quito, Abg. **POOL MARTINEZ HERRERA**, e inscrita en el Registro Mercantil con el N° 84147 y anotado en el Repertorio bajo el N° 58358, el 22 de Diciembre de 2015 con un Capital Social de S/. 1.000,00 dólares, **Dólares Americanos** de Capital Social Pagado.

b) ESTABLECIMIENTO DE SUCURSAL:

El Directorio de la Compañía adoptó y autorizó a sus Administradores para que establezcan Sucursales en toda la República de Ecuador y se autoriza a la Compañía **QUATRIVIUM CIA. LTDA.**, para que pueda realizar actividades constantes en el Objeto Social de la misma que se indica a continuación.

c) OBJETIVO:

Su Objeto Social en el país será de prestación de asesoramiento y ayuda a las empresas y las administraciones públicas, en materia de planificación, organización, eficiencia y control, información administrativa, etcétera, y otras relacionadas con las actividades atinentes a su objeto social, y otros que se establecen en su Estatuto. A tales fines la sociedad tiene plena capacidad jurídica para adquirir derechos, contraer obligaciones y ejercer los actos que no le sean prohibidos por las Leyes o por este Estatuto, y su Capital Social a la presente fecha es de **USD. \$1.000,00 dólares norteamericanos (UN MIL 00/100)**

b) DETALLE DEL PROCESO DE ASESORÍA A LAS EMPRESAS.

Su objetivo y proceso de Ingresos consiste de las actividades de Asesoría en materia de Planificación, organización, eficiencia y control que se presta a las empresas.

2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O POLÍTICAS CONTABLES

A. Las Compañías en el Ecuador están reguladas por distintos entes de control como lo son El Servicio de Rentas Internas (**SRI**) y La

QUATRIVIUM CIA.LTDA

RUC N° 1792645220001

EXPEDIENTE N° SC- 706125

Superintendencia de Compañías, y normadas contablemente por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador.

- B. Las disposiciones técnicas que emiten estas instituciones no coinciden en todos sus aspectos, las que hacen que tengan una primacía las Normas y Leyes emitidas por el Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías, en ese orden; relegándose la aplicación de las políticas contables normadas por la Federación Nacional de Contadores.
- C. Las Normas en la actualidad exigen la implementación de las NIIF. Así mismo se exigieron que los registros contables se preparen en Dólares (USD. \$) a partir del primero Abril del 2000, de acuerdo con los Principios Contables del Ecuador y las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, (SRI), y que son utilizadas en la preparación de los Estados Financieros.

D. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA EXPRESADOS EN USD \$ DOLARES AMERICANOS

Como es de conocimiento general y por efectos de la Inflación que sufrió el país al final del ejercicio de 1999 y que se concretó en el año 2000, el de acogerse como nueva valoración monetaria en el Ecuador, esto es el Dólar Norteamericano, los entes de control implementaron se adopte como Norma de Valoración la moneda del dólar norteamericano,

En base a lo anteriormente expuesto la **QUATRIVIUM CIA. LTDA.**, se acogió a la mencionada Ley y también se sujeta al Reglamento de Facturación, y hoy en día a una nueva Ley Económica Orgánica de Equidad Tributaria cuyas aplicaciones se detallan en algunos Estados Financieros Básicos como, el Estado de Evolución del Patrimonio, Flujo de efectivo y la correspondientes Notas, así como la del Activo Fijo.

A continuación, mencionamos los principios contables más importantes que se han utilizado:

VALUACIÓN DE PARTIDAS DE ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS FIJOS:

Las Propiedades, Planta y Equipo, (PPE) están contabilizados al costo de compra, sin que este supere al valor del mercado.

DEPRECIACIÓN:

La Depreciación de los Activos Fijos es calculada sobre los valores originales en base al método de Línea Recta, y en función de los siguientes porcentajes de depreciación anual:

| | |
|---|-----|
| Muebles y Enseres, y Equipos de Oficina | 10% |
| Maquinarias y Equipos | 10% |

3. CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|--|----------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | |
| Banco Pichincha Cta Cte No. 2100118628 | \$520,16 |

Efectivo de Libre disposición, sin restricción alguna

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|--|------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES | |
| Clientes | \$6.726,00 |

En esta Cuenta se revelarán el monto de las cuentas por cobrar a la fecha de cierre.

5. CRÉDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|---|-------------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA) | |
| Crédito Tributario IVA | \$11.706,94 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IR) | |
| Retención en la fuente recibidas | \$721,00 |

De igual manera incluyen recaudos impositivos de la Compañía a título de Anticipos de Impuesto a la Renta a favor de la Administración Tributaria y la existencia de una relación impositiva con el Estado (SRI) y la Compañía

6. OTROS ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|-----------------|-------------|
| ANTICIPO VARIOS | \$47.307,55 |
|-----------------|-------------|

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE) Y/O ACTIVO FIJO

Al 31 de Diciembre del 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|--|------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | |
| Muebles y enseres | \$889,34 |
| Equipo de cómputo y software | \$2.700,00 |
| DEPRECIACION ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | |
| (-) Deprec. Acum. Muebles y enseres | \$115,40 |
| (-) Deprec. Acum. Equipo de cómputo y software | \$804,00 |

En este rubro se registran los Activos tangibles que se mantienen para uso de la producción de bienes, asimismo, se prevé usarlo más de un periodo contable. **QUATRIVIUM CIA. LTDA.**, y reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos (PPE), siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que el costo de dichos Activos pueda, medirse con habilidad.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|---------------------------|-------------|
| PROVEEDORES LOCALES | |
| Cuentas por pagar | \$53.250,41 |
| INSTITUCIONES FINANCIERAS | |
| Préstamo Bancario | \$7.643,00 |

Existencia de una relación con, Empleados y Trabajadores, así como los pasivos acumulados a favor de los terceros, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria.

9. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | |
|---------------------------|------------|
| OBLIGACIONES CON EL IESS | |
| Liquidaciones empleados | \$1.754,31 |
| Aporte patronal por pagar | \$1.305,10 |

Existencia de una relación con el IESS, Empleados y Trabajadores, así como los pasivos acumulados a favor de los terceros, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria.

10. CAPITAL SOCIAL PAGADO

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| ACCIONISTAS | N° De Acciones | NACIONALIDAD | CC. RUC N° | Valor Total |
|---------------------------|----------------|--------------|------------|-------------|
| CYNTHIA GONZALEZ PEÑAFIEL | 800 | ECUATORIANA | 0921358503 | 900,00 |
| MARIA ISABEL VASQUEZ | 100 | ECUATORIANA | 0922425525 | 100,00 |
| SANTIAGO GALARRAGA PAUCAR | 100 | ECUATORIANO | 1718431800 | 100,00 |
| TOTAL | 1.000 | | USD. \$ | 1.000,00 |

El Capital Social Pagado de la Compañía, en el año 2017 es de **USD. \$ 1.000,00** dólares americanos conformados por **(1.000) UN MIL** Acciones Ordinarias y Nominativas de **UN** Dólar Estadounidense **(\$1,00)**, cada una respectivamente,

11. PRESENTE EJERCICIO FISCAL

Al 31 de Diciembre de 2017, este rubro está compuesto por:

| | | |
|------------------------------------|--|-----------------|
| Utilidad del Ejercicio Fiscal 2017 | | AÑO 2017 |
| | | <u>2.118,69</u> |
| TOTAL | | 2.118,69 |

La Compañía cancela sobre la Utilidad generada en el presente ejercicio fiscal y después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 25 % por Impuesto a la Renta tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

12. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los Ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se cotizan por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto descuento o devoluciones.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

QUATRIVIUM CIA.LTDA
RUC N° 1792645220001
EXPEDIENTE N° SC- 706125

13. CONTINGENCIAS

Al cierre de 2017 la QUATRIVIUM CIA. LTDA., No registra ningún tipo de Contingencias sobre Activos o Pasivos que pudieran revelarse en estas Notas a los Estados de Situación Financiera, considerando que no existen riesgos materiales en cuentas comerciales a cobrar o a pagar, eventos legales, tributarios, etc., así como cuentas de orden en el caso de que aplicaren.

QUATRIVIUM CIA LTDA
RUC N° 0991173161001

CONTADORA GENERAL
RUC N° 0922400148001

CYNTHIA LENA GONZALEZ PENAFIEL
GERENTE GENERAL
CC. N° 0921358503
DIRECCIÓN: URBANIZACION SAN JOSE
TUMBACO VIA INTERVALLE SOLAR 14,
A 300 METROS DEL COLEGIO BRITISH
TELEFAX 0998456268
UIO – ECUADOR

ING.MARÍA MERCEDES RIOFRIO MIRANDA
CONTADORA
CC. N° 0922400148 CV N°
30AVA 821 Y FCO, DE MARCOS
REG. N° 048977
TELEFAX N° 042
CELULARES N° 0987207260
GUAYAQUIL - ECUADOR