

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Empresa QUEENFISH S.A. es una sociedad anónima cuyo domicilio principal está en la ciudad de Manta. es una compañía, de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en la ciudad de Manta; fue constituida mediante Escritura Pública otorgada el 25 de Octubre de 2017 con la denominación social de **QUEENFISH S. A.**,

El objeto social de la compañía según escritura de constitución es la venta al por mayor y menor de pescado, moluscos y productos de la pesca.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Empresa Queenfish S.A., se ciñen a las normas internacionales de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo se obtuvo aplicando al valor determinado resultante de los cálculos efectuados la tarifa de impuesto vigente del 22% por el año gravable.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones laborales.

Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en el sistema contable en la medida en que se van originando; los ingresos surgen de los servicios prestados por Queenfish S.A

NOTA No. 3 Disponible

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Bancos	\$ 91.90
Subtotal	\$ 91.90

Los dineros recaudados en cheque y transferencias recibidas por concepto de venta, se los deposita en la cuentas corriente habilitada para el efecto. Igualmente, la entidad elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día

Nota No. 4 Clientes Nacionales y Anticipos

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Clientes Nacionales	\$ 18.000,00
Clientes del Exterior	\$ 18.152,14
Anticipos a Proveedores	\$ 2.557,51
Subtotal	\$ 38.709,65

NOTA No. 5 Crédito Tributario

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Crédito Tributario por Iva en Compra	\$ 0.00
Saldo a Favor CT por Retenciones	<u>\$ 1.365,35</u>
Subtotal	\$ 1.365,35

El Saldo contable referente a estas cuentas que se encuentran a favor de la Compañía Queenfish S.A. constituyen a Retenciones se conforma del saldo a favor de las ventas que se obtuvieron y por lo cual retuvieron los clientes.

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Muebles y Enseres	\$ 583.93
Maquinaria y Equipo	\$ 275.89
Depreciación acumulada	<u>\$ -118.44</u>
Subtotal	\$ 741.38

Las propiedades, planta y equipo son contabilizadas por su costo de adquisición, el método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos.

NOTA No. 7 Préstamo Accionistas Accionista

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Préstamo Accionista \$ 10,032.98 Usd.

El saldo de esta cuenta está determinado por préstamo que la ex accionista Sra Yadira Barreiro Cuenca.

NOTA No. 8 Impuestos Administrados por el Servicio de Rentas Internas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Iva en Venta por Pagar	\$ 0.00
Retenciones en la fuente por Pagar	<u>\$ 0.00</u>
Subtotal	\$ 0.00

El saldo de estas cuentas está determinado por el cálculo de los impuestos provisionados que quedaron por ser pagados.

NOTA No. 09 Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Capital Suscrito y Pagado	\$ 800.00
Reserva Legal	\$ 21.59
Perdida de Ejercicios anteriores	\$ -7.273,07
Resultado del Presente Ejercicio	<u>\$ 307,68</u>
Total	\$ 6.143,80

NOTA No. 10 Ingresos

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Gravadas con tarifa 0% de Iva	\$ 18.000,00
Exportación de Bienes	\$ 342.719,10
Total de Ingresos	\$ 360.719,10

Proviene de la venta nacional e internacional de pescado.

NOTA No. 11 Costos

Al 31 de diciembre del 2019 presenta lo siguiente:

Compras no producidas por la sociedad \$ 243.251,97

Son las compras de pescado y mariscos del mar para la venta.

NOTA No. 12 Gastos de Administración y Ventas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

FLETE AEREO	66,069.26
SERVICIO DE FLETE NACIONAL	5,694.50
CARGOS LOGISTICOS	3,856.14
ANALISIS DE MUESTRAS EN INP	950.00
MATERIAL DE EMPAQUE	8,224.23
SERVICIOS COOPAKING	18,432.40
GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y EQUIPOS	84.30
HONORARIOS PROFESIONALES	8,275.56
SUMINISTROS DE OFICINA	96.00
ARRIENDO DE BNS INM PROP. DE PERS NAT	3,024.00
GASTOS DE VIAJES_VENTAS	1,337.59
PUBLICIDAD	259.00
GASTOS VARIOS	388.68
MULTAS E INTERESES A INST. DEL ESTADO	6.45
SUBTOTAL	\$116.698,11

Los gastos generales representan erogaciones por conceptos tales como gastos generados por las exportaciones como servicios logísticos, flete aéreo, servicios de coopaking, y honorarios de trámites de exportación. Administrativos, servicios de logística, compra de materiales y suministros, etc.

NOTA No. 13 Gastos Financieros

Gastos bancarios y legales nacionales \$ 439.75

Representa comisiones, gastos bancarios, intereses derivados de operaciones bancarias.