MALISARE S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros por el periodo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019

Información General.

La Compañía Malisare S.A., Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, la compañía opera en la ciudad de Guayaquil desde el 03 de Mayo del 2012.

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Están presentados en moneda extranjera e idioma nacional.

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

A continuación se describen las principales políticas contables y notas adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

NOTA 1.

ACTIVO CORRIENTE

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

El valor de la cuenta Banco, es el reflejo del saldo en la Cuenta Bancaria, las mismas que fueron conciliadas en forma adecuada y oportuna.

Bancos $1.645,15

NOTA 2.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

-No relacionados locales:

Las cuentas por cobrar de actividades ordinarias, se originan de la actividad de la compañía, tienen vencimiento corriente.

Cuentas por Cobrar Clientes $5.000,00

NOTA 3.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Otros-Anticipo de Impuesto a la Renta.

Corresponde al saldo a favor de la compañía por el anticipo del impuesto a la renta.

Anticipo Impuestos a Renta $2.839.97

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 4.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, se encuentran registrado a su costo de adquisición.

Inmueble $200.000,00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES:

NOTA 5.

Cuenta por Cobrar Accionista

Refleja el saldo por pagar de los accionistas, por el aporte de capital.

Otros activos no corrientes $600,00

PASIVOS CORRIENTES:

NOTA 6.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES.

Cuentas por Pagar-Locales

Las cuentas por pagar corresponden a obligaciones de pago por servicios que se han adquirido en el curso ordinario de la actividad.

No relacionados Locales $847,52

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES.

Cuenta por pagar Accionista.

Corresponde a valores que han sido cubiertos por accionista.

Cuenta por pagar accionista-locales $1.864,54

-Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio.

Corresponde al impuesto generado en el presente ejercicio contable, utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada por la autoridad tributaria.

Impuesto a la renta por pagar $136,35

PASIVOS NO CORRIENTES:

NOTA 7.

PRESTAMO DE ACCIONISTA.

En este grupo se registran los préstamos realizados por accionista a la empresa, recursos que fueron utilizados para la adquisición de Activos Fijos, y que serán cancelados a largo plazo y no devengan intereses.

Préstamo de accionista $203.900,00

NOTA 8.

Formación del Capital.

El capital social de la compañía asciende a $800,00.

NOTA 9.

RESULTADOS.

Los Resultados de la situación económica de la compañía se presentan por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

INGRESOS.

Los Ingresos son obtenidos por la actividad de la Compañía.

El Total de Ventas anuales es de $12.000,00.

GASTOS

El total de gastos ascienden a $11829.62

UTILIDAD

La utilidad operativa $170.38

MALISARE S.A.

ESTADO DE RESULTADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVOS			%
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA BANCOS	1645.15		
Cuentas por Cobrar Cliente	5000.00		
Anticipo Imp Renta	2839.97		
ANTICIPOS	3004.00		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**12489.12**	5.86%
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y EQUIPO			
Edificio	200000.00		
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		200000.00	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		600.00	
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTA	600.00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES		**200600.00**	94.14%
TOTAL ACTIVOS		**213089.12**	100.00%
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	136.35		
Cuentas por Pagar proveedores	847.52		
Cuentas por Pagar Accionista	1864.54		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**2848.41**	1.34%
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMO DE ACCIONISTA	203900.00		
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**203900.00**	95.69%
TOTAL PASIVO		206748.41	
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO/ASIGNADO	800.00		
RESERVA LEGAL	488.56		
Utilidad Ejercicios Anteriores	5018.12		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	34.03		
TOTAL PATIMONIO		**6340.71**	2.98%
TOTAL PASIVO + PATIMONIO		213089.12	100.00%

Gerente General	Contador
	CPA. Jessica Osorio
Deanie Zevallos Alarcón	Castillo
´0909128456	´0914823794001

MALISARE S.A.

ESTADO DE RESULTADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS		12000.00	
Ventas Locales de Bienes			
Tarifa Cero	12000.00		
(-) GASTOS DEDUCIBLES			
Administrativos	11828.52		98.57%
Financieros	1.10		0.01%
TOTAL GASTOS		11829.62	
Utilidad Operativa		170.38	
(+gastos no deducibles)		375.00	
(-) IMPUESTO A LA RENTA 25%		136.35	1.14%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		34.04	0.28%

Gerente General
Deanie Zevallos Alarcón
´0909128456

Contador
CPA. Jessica Osorio Castillo
´0914823794001