

# DIVERSCLEAN S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre del 2017

### NOTA 1 – OPERACIONES:

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 08 de mayo del 2012 e inscrita el 11 junio del 2012, en el registro Mercantil. Su objeto social consiste en Actividades complementarias en el área de Limpieza. Su capital social actual es de \$90.000,00 autorizado por la Superintendencia de Compañías.

### NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

a) Preparación de los Estados Financieros.-

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados a su costo histórico y real de mercado.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Corresponde al efectivo y los depósitos en bancos y de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios.

c) Inventarios.-

Nuestro inventario es de consumo inmediato ya que es un insumo directo para nuestro proceso de limpieza.

d) Propiedades y equipos.-

Se muestra al costo histórico menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades y equipo no excede su valor de utilización económica.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación de los activos se registrar con cargo a operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta; con base en los siguientes porcentajes:

10% Maquinaria y Equipo

10% Muebles y Enseres

20% Vehículos

10% Otros Activos

### NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Composición:	<u>2017</u>
Fondo caja chica	625,01
Bancos	<u>5.469,79</u>
TOTAL	6.094,90

- 1) Los fondos depositados en bancos locales no cuentan con restricciones al 31 de diciembre del 2017, y representan cuentas corrientes en bancos locales, sobre los cuales no se generan intereses.

### NOTA 4 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Composición:		<u>2017</u>
Cientes	(1)	262.419,63
Reservas cuentas incobrables		- 3.363,62
Cuentas por cobrar Accionistas	(2)	5.000,00
Cuentas por Cobrar colaboradores		155,69
Cuentas por cobrar varios		<u>1.339,49</u>
TOTAL		265.551,19

- 1) Corresponde principalmente a facturas por servicios complementarios de limpieza y servicio de mensajería realizados en el año 2017.

2) Corresponde a cuentas por cobrar Accionistas originados por el aumento de capital.

#### NOTA 5 – ACTIVO FIJO

Composición:	<u>2017</u>
Maquinarias y Equipos	66.809,35
Muebles y Enseres	1.712,00
Equipo de Computación	10,368.56
Vehículos	27,757.58
Depreciación Acumulada	<u>36.844,19</u>
TOTAL	69.803,30

Corresponde a equipos, muebles y vehículos para uso de actividades operacionales de la empresa para el servicio complementario de limpieza.

#### NOTA 6 – CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Composición:	
Cuentas por cobrar Accionistas	30,000.00

Corresponden a valores por aumento de capital.

#### NOTA 7 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Composición:		<u>2017</u>
Proveedores Locales	(1)	7.455,56
Cuentas por pagar compañías relacionadas	(2)	120.050,10
Obligaciones con la Administración Tributaria		31.951,71
Obligaciones financieras con Bancos	(3)	19.994,00
Obligaciones por beneficios a los empleados		<u>87.084,63</u>
TOTAL		266.536,00

1) Corresponden principalmente a transacciones para adquisición de insumos y materiales con proveedores locales.

2) Corresponden a préstamos de efectivo recibidos de compañía relacionadas en periodos anteriores, se están realizando abonos y se tiene previsto para el 2018 cancelar la totalidad de la deuda.

3) Obligaciones bancarias para adquisición de activos, se cancelan en el 2018.

#### NOTA 7 – CAPITAL

Al 08 de mayo del 2012 cuando se constituyó la empresa el saldo del capital suscrito es de \$10.000, divididos en diez mil acciones nominativas, con un valor de un dólar de los Estados Unidos de América acordados en Junta General de Accionistas, quedando en cumplimiento con la Resolución No. 00.Q.I.J.008 expedida por el Superintendente de Compañías respectivamente.

Con fecha once noviembre del dos mil quince se legalizo aumento de capital en el Registro Mercantil número 4.973, detalle de los accionistas:

	2017	%
Senoicca Industrial S.A.	45.000,00	50%
Tacuari S.A.	<u>45.000,00</u>	<u>50%</u>
	\$90.000,00	100%

#### NOTA 8 – REVISIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre del 2017, las declaraciones de impuestos están abiertas para la revisión por parte de las autoridades de control, sobre las cuales podrían existir diferencias de criterio en cuanto al tratamiento de ingresos y gastos.

Atentamente,

  
CPA. Elizabeth Lara Guamán  
CONTADOR