

**Av. Benjamín Carrión, y Dr. Emilio Romero Mz 111 Edificio City
Office Piso 5 Oficina 505, Referencia diagonal al complejo
Académico de Filosofía Universidad de Guayaquil, RUC
0992776455001**

ALL CLEANED S A ALCLESA

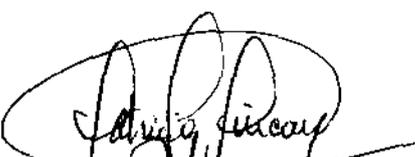
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota:</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes	3	284.640,31	226.912,17
Deudores comerciales	4	137.754,77	146.152,25
Otras cuentas por cobrar	5	6.517,17	8.929,62
Activos por impuestos corrientes	6	-	8.605,95
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>428.912,25</u>	<u>390.600,99</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Activos fijos	7	21.875,50	25.000,57
TOTAL ACTIVOS		<u>450.787,75</u>	<u>415.601,56</u>
		-	-
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Acreeedores comerciales	8	103.087,20	98.722,32
Otras cuentas por pagar	9	5.422,39	17.221,30
Obligaciones laborales	10	60.637,34	56.190,65
Pasivos por impuestos corrientes	11	4.656,07	-
Provisiones	12	-	29.911,46
TOTAL PASIVO		<u>173.803,00</u>	<u>202.045,73</u>
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos a largo plazo	13	-	28.731,10
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		-	28.731,10
TOTAL PASIVOS		<u>173.803,00</u>	<u>230.776,83</u>
PATRIMONIO (Véase Estado Adjunto)	14	276.984,75	194.824,73
Capital social		10.000,00	10.000,00
Reservas		6.007,57	6.007,57
Resultados acumulados		168.817,16	76.281,77
Resultados del año		92.160,02	92.535,39
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>450.787,75</u>	<u>415.601,56</u>


ECO. JOSE RAFAEL LLORENTE
GERENTE GENERAL


ING. CPA PATRICIA JANCAY SANTILLAN
CONTADOR GENERAL

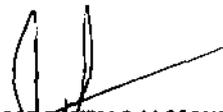
ALL CLEANED S A ALCLESA

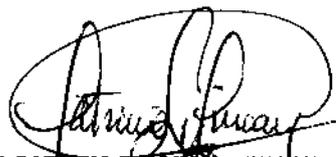
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Nota a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

		<u>2018</u>	
Ingresos ordinarios	14	1.303.697,52	
Costos operativos	15	<u>-419.766,30</u>	
Utilidad bruta		883.931,22	
Gastos Administrativos	15	<u>-739.051,03</u>	
Utilidad operativa		144.880,19	
Utilidad antes de impuestos sobre las ganancias		144.564,74	
Participación laboral		-21.684,71	
Impuesto a la renta		<u>-30.720,01</u>	
Utilidad (Pérdida) Neta		92.160,02	
Utilidad (Pérdida) neta integral total		<table border="1"><tr><td style="text-align: center;">92.160,02</td></tr></table>	92.160,02
92.160,02			


ECO. JOSE AVELLO LLORENTE
GERENTE GENERAL


ING. CPA PATRICIA PINCA SANTILLAN
CONTADOR GENERAL

1. OPERACIONES

La compañía **ALL CLEANED S.A.**, fue constituida en el Ecuador el 27 de agosto del 2012 y mediante resolución **SC-IJ-DJC.G.12-0005184**, elevándose a Escritura Pública el 07 de septiembre del 2012 y mediante Resolución # **SC.IJ.DJC.G.2012.3134**. Su objeto principal es **Realización De Actividades complementarias de Servicios de Limpieza,**

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Base de presentación.- Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Normal Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Estas actividades deben ser aprobadas por la junta General de Accionistas de la compañía.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo – Para los efectos del estado de flujos de efectivo se ha considerado como efectivo y equivalentes de efectivo los fondos disponible en caja general, caja chica bancos e inversiones temporales los cuales son de disponibilidad inmediata.

Inventarios

Al menor entre el costo de adquisición y el precio de venta menos los costos de terminación y ventas, como sigue:

- Productos terminados importados al costo promedio ponderado.
- Importaciones en tránsito al costo de adquisición más los gastos de nacionalización incurridos hasta la fecha del balance general.

Propiedades y equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades y equipo se utilizan las siguientes tasas:

- Maquinarias y equipos, equipos de oficina, muebles y enseres y otros activos 10% anual.
- Vehículos 5%
- Equipos de computación 33%

Ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y se ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos, es decir cuando hay el devengo.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se originan.

Deterioro del valor de los activos

Al final de cada año, se revisarán las propiedades y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce e inmediatamente en resultados.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de créditos normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de créditos normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final del año, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreeedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados a largo plazo

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio (Jubilación patronal y desahucio). Las provisiones se efectúan para todo el personal de la compañía. El costo y la obligación se miden usando el método de la unidad de crédito proyectada, que se supone una medida anual del 4% de incremento salarial, con una rotación de empleados basada en la experiencia reciente de la compañía, descontados utilizando la tasa de mercado vigente para votos corporativos de alta calidad. Esta información es obtenida del respectivo estudio actuarial emitida por un profesional independiente.

Participación a trabajadores.

Están registradas con cargo a resultados del año a la tasa del 15% para participación a trabajadores de acuerdo con disposiciones legales.

Impuestos a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año a la tasa del 25% de acuerdo con disposiciones tributarias vigentes.

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 (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa al final del año y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo. El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (perdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que se hayan ido aprobadas o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

3. EFECTIVO EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFECTIVO EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja General	170.438,69	173.166,10
Bancos locales	<u>114.201,62</u>	<u>53.746,07</u>
Total efectivo y equivalentes de efectivo	<u>284.640,31</u>	<u>226.912,17</u>

(1) Al 31 de diciembre 2018 y 2017, corresponden a Los saldos en la caja general manejada por sus administradores, y la cuenta corriente de la compañía, se han realizado las conciliaciones bancarias correspondientes

4. DEUDORES COMERCIALES

Deudores Comerciales	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	<u>137.754,77</u>	<u>146.152,25</u>
Total Deudores Comerciales	<u>137.754,77</u>	<u>146.152,25</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, corresponden a las cuentas por cobrar de los clientes no relacionados, propios del giro del negocio

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras Cuentas por Cobrar		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar empleados	(1)	2.130,00	4.394,00
Iva en Compras	(2)	3.176,17	4.304,62
Deposito en Garantia	(3)	<u>1.091,00</u>	<u>231,00</u>
Total Otras Cuentas por Cobrar		<u>6.397,17</u>	<u>8.929,62</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, corresponden a las cuentas por cobrar a los empleados lo cual no generan ningún interés.

(2) Crédito a favor de la empresa por compra a terceros propio del giro del negocio

(3) Saldo entregado en calidad de depósito por arriendo propio del giro del negocio

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los Activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre consisten en:

Activos por impuestos corrientes		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Retenciones en la fuente	(1)	0,00	324,18
Anticipo de impuesto a la renta	(1)	<u>0,00</u>	<u>8.282,77</u>
Total Activos por Impuestos Corrientes		<u><u>-</u></u>	<u><u>8.606,95</u></u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde a los créditos tributarios a favor de la compañía, los cuales fueron compensados.

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Propiedad Planta y Equipo		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Muebles y Enseres	(1)	10.125,35	10.125,35
Equipos de Oficina	(1)	<u>21.125,36</u>	<u>21.125,36</u>
Sub-total Activos fijos		31.250,71	31.250,71
(-) Depreciación Acumulada		<u>(9.375,21)</u>	<u>(6.250,14)</u>
Total Propiedad Planta y Equipos		<u><u>21.875,50</u></u>	<u><u>25.000,57</u></u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde a los activos que adquirió la empresa para su operatividad.

8. ACREEDORES COMERCIALES

Acreedores comerciales		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores locales	(1)	<u>103.087,20</u>	<u>98.722,32</u>
Total Acreedores Comerciales		<u><u>103.087,20</u></u>	<u><u>98.722,32</u></u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde a préstamos de terceros (partes no relacionadas, propio del giro del negocio)

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Otras cuentas por pagar		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Retenciones en la Fuente			
Retenciones de Iva	(1)	2.808,26	10.928,67
	(1)	<u>2.614,13</u>	<u>6.292,63</u>
		<u><u>5.422,39</u></u>	<u><u>17.221,30</u></u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponde a retenciones realizadas a de terceros propio del giro del negocio.

10. OBLIGACIONES LABORALES

Obligaciones laborales		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Beneficios Sociales por pagar	(1)	23.859,22	23.859,22
Seguridad Social	(1)	15.093,41	11.395,82
Participación laboral	(1)	<u>21.684,71</u>	<u>20.935,61</u>
Total Obligaciones Laborales		<u>60.637,34</u>	<u>56.190,65</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde a las obligaciones que se mantienen con los empleados para mantener la parte operativa propio del giro del negocio

11. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Pasivos por impuestos corrientes		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto a la Renta	(1)	<u>4.656,07</u>	<u>-</u>
Total Pasivo por Impt. Corriente		<u>4.656,07</u>	<u>0,00</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde a las obligaciones que se mantienen con el impuesto a las ganancias que se cancela con su fecha máxima de pago 18/04/2019.

12. PROVISIONES POR PAGAR

Provisiones		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Glosas	(1)	<u>29.911,46</u>	<u>-</u>
Total Pasivo por provisiones Corrientes		<u>29.911,46</u>	<u>0,00</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, son valores que se compensaron mediante la ley de remisión, con la publicación de la Ley Orgánica para el Fomento Productivo en el Registro Oficial No. 309, que se dio, 21 de agosto del 2018, se inicia el plazo de 90 días hábiles para que los contribuyentes se acojan, voluntariamente, a los beneficios de la remisión del 100% de intereses, multas y recargos tributarios.

13. PASIVOS A LARGO PLAZO

Otros pasivos a largo plazo		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Glosa SRI	(1)	28.731,10	-
Total Pasivo no Corrientes		<u>28.731,10</u>	<u>0,00</u>

(2) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 son valores que se compensaron mediante la ley de remisión, con la publicación de la Ley Orgánica para el Fomento Productivo en el Registro Oficial No. 309, que se dio, 21 de agosto del 2018, se inicia el plazo de 90 días hábiles para que los contribuyentes se acojan, voluntariamente, a los beneficios de la remisión del 100% de intereses, multas y recargos tributarios.

PATRIMONIO

Patrimonio		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital social	(1)	10.000,00	10.000,00
Reservas	(1)	6.007,57	6.007,57
Resultados acumulados	(2)	168.817,16	76.281,77
Resultados del año	(1)	<u>92.160,02</u>	<u>92.535,39</u>
Total Patrimonio		<u>276.984,75</u>	<u>184.824,73</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se realizan las correcciones del capital social pagado, quedando demostrado los resultados reales de la empresa
- (2) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los accionistas tienen dividendos acumulados en la cual haya posibilidad de reparto de sus ganancias.

14. INGRESOS

INGRESOS		<u>2018</u>
Ingresos Operacionales	(1)	<u>1.303.697,52</u>
Total Ingresos Operacionales		<u>1.303.697,52</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2018 corresponde a los ingresos operacionales del ejercicio.

15. GASTOS OPERATIVOS

EGRESOS		2018
Costos operativos	(1)	419.766,30
Gastos Administrativos	(1)	739.051,03
Total Egresos Operacionales		<u>1.158.817,33</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018 corresponde a los gastos operacionales del ejercicio.

16. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el capital social está constituido por 10.000 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe (9 de abril 2019), se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía **ALL CLEANED S.A PUDIERAN TENER UN EFECTO IMPORTANTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS**, el cual con el ingreso del nuevo personal se tendrá que contratar para el próximo ejercicio el actuario para definir el impacto laboral que pueda tener la empresa.

Revisado


ECO. JOSE RAVELLO LLORENTE
GERENTE GENERAL


ING. CPA PATRICIA PINEAY SANTILLAN
CONTADOR GENERAL