

## **COMPAÑÍA ADVANTAGE CLEANING CIA.LTDA.**

Notas a los estados financieros al 31 de diciembre 2019, expresados en dólares

### **1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA**

La empresa está constituida en el Ecuador desde el 04 de septiembre del 2008, su objeto social consiste en actividades complementarias de limpieza y para el cumplimiento de este, podrá ejercer todo acto de comercio permitido por la Ley.

El domicilio principal es la ciudad de Quito, provincia de Pichincha.

### **2.- PRINCIPIO Y/O PRACTICAS CONTABLES IMPORTANTES**

En la preparación de sus estados financieros la Compañía utiliza los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, así como las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS), que son de aplicación obligatoria, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías del Ecuador

#### **a) PARTICIPACION DEL PERSONAL**

De acuerdo con las disposiciones legales vigentes, la Compañía debe repartir a su personal una participación del 15%, sobre las utilidades obtenidas en el ejercicio fiscal.

#### **b) IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS**

De existir utilidades, la Compañía está sujeta al pago del impuesto sobre la renta, después de la deducción de la participación a los empleados, en el año 2018, la tasa es del 25%

#### **c) APORTACIONES AL IESS**

De conformidad con disposiciones legales vigentes la Compañía está efectuando aportaciones al IESS, institución que ha asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el código de trabajo, hasta diciembre del 2018 las planillas de pago se mantienen al día.

#### **d) JUBILACION PATRONAL**

De acuerdo con las disposiciones del código de trabajo, se establece que los trabajadores y empleados tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores siempre y cuando hayan completado por lo menos 25 años de trabajo continuo o ininterrumpido; la Compañía tributariamente no tiene obligación, sin embargo, técnicamente puede provisionar

### **3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

En esta cuenta se han registrado los valores recibidos y depositados en las cuentas corrientes de la compañía, producto de recuperaciones de cartera por las ventas realizadas, cuyo saldo al cierre del presente ejercicio es de:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2.019	2.018
Caja	590,34	
Bancos	11.948,36	17.830,58
Fondos Restringidos	82.548,39	36.173,27
Garantia Bancaria a valor razonable	1.792,00	1.792,00
<b>SUMAN</b>	<b>96.879,09</b>	<b>55.795,85</b>

#### 4.- CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se incluyen los valores registrados, por las ventas de los servicios que oferta la empresa, así como préstamos a empleados y funcionarios de la compañía.

CTAS Y DCTOS X COBRAR LOCALES	2.019	2.018
Clientes varios	123.156,17	118.943,90
Provision cuentas incobrables	-13.373,69	-12.159,01
Venta diferida	446.714,76	446.714,76
Cuentas por cobrar empleados	7.130,52	27.170,18
Anticipo Proveedores	38.785,69	
Impuestos Anticipados	197.804,19	212.743,13
<b>SUMAN</b>	<b>800.217,64</b>	<b>793.412,96</b>

#### 5.- INVENTARIOS

En este rubro se incluyen los valores que la Compañía mantiene para brindar su servicio

INVENTARIOS	2.019	2.018
Inventario suministros y materiales	26.174,47	52.651,47
<b>SUMAN</b>	<b>26.174,47</b>	<b>52.651,47</b>

#### 6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Valores compuestos por anticipos otorgados a varios proveedores

OTROS ACTIVOS	2.019	2.018
Arrendamientos pagados por anticipado	4.050,00	4.050,00
Otros		15.247,82
<b>SUMAN</b>	<b>4.050,00</b>	<b>19.297,82</b>

## 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedades, maquinarias y equipos con los cuales la Compañía brinda sus servicios y organiza su logística

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.019	2.018
TERRENOS	29.162,41	29.162,41
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES	370.837,59	370.837,59
Maquinaria equipo	120.788,11	114.589,46
Instalaciones adecuaciones	7.194,08	7.194,08
Muebles enseres	14.530,77	14.530,77
Equipo medico	95,00	95,00
software	9.700,00	9.700,00
Equipo computacion	53.802,17	50.107,67
Equipo oficina	5.120,11	4.989,69
VEHICULOS	196.144,38	196.144,38
DEPRECIACION ACUMULADA	-165.671,70	-146.736,56
<b>SUMAN</b>	<b>641.702,92</b>	<b>650.614,49</b>

## 8.- PASIVOS CORRIENTES

En este rubro se encuentran registrados los valores que corresponden a compromisos que mantiene la Compañía con terceros, incluidas las entidades de control estatal

CORRIENTE	2.019	2.018
Provedores nacionales	180.272,27	112.743,29
gastos por pagar	730.794,01	497.102,35
prestamos bancarios	48.691,05	104.038,05
Impuesto renta por pagar	8.369,61	16.577,40
Participacion Trabajadores	3.930,39	10.328,69
Obligaciones con el IESS	66.885,60	34.078,06
Beneficios sociales por pagar	71.123,40	
Obligaciones con el SRI	65.335,01	
<b>SUMAN</b>	<b>1.175.401,34</b>	<b>774.867,84</b>

## 9.- PASIVOS NO CORRIENTES

Valores por provisiones de acuerdo con parámetros establecidos por la Ley

NO CORRIENTES	<b>2.019</b>	<b>2.018</b>
Desahucio	44.918,21	44.683,71
Jubilacion Patronal	12.902,97	15.080,61
Indemnizaciones	40.611,51	94.267,03
Otros por pagar		303.085,63
<b>SUMAN</b>	<b>98.432,69</b>	<b>457.116,98</b>

## 10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de la COMPAÑÍA ADVANTAGE CLEANING CIA. LTDA., es de USD 10.000,00 dólares divididos en 10000 participaciones ordinarias, nominativas e indivisibles de USD 1,00 c/u.

## 11.- UTILIDADES ACUMULADAS

Corresponden a la utilidad generada y no repartida en ejercicios anteriores por el valor de USD 354.511,39

## 12.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad acumulada hasta el 3er trimestre del año 2019 por el valor de USD 13.902,62

## 13.- EVENTOS SUBSECUENTES Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

A la fecha de preparación de las notas que anteceden no se han producido eventos o situaciones del presente informe, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros.



**Ing. Fausto Delgado**  
Gerente



**Freddy Tituaña**  
Contador