

MAXICLEANING S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía fue constituida en Guayaquil-Ecuador el 10 de Julio de 2013. Ante un Notario del Cantón Guayaquil. Su objeto social principal está relacionado por las siguientes actividades:

ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS DE LIMPIEZA.

Las oficinas de la Compañía está ubicada en la ciudad de Guayaquil, Cdla. Alborada 3era etapa solar 4 Manzana BS, en la provincia del Guayas Cantón Guayaquil.

La información contenido en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

BASES DE PREPARACION

Los estados de situación financiera adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados de situación financiera han sido preparados sobre la base del modelo del costo histórico excepto por los beneficios sociales de largo plazo que son valorizados en base a métodos actuariales. La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados de situación financiera de la Compañía es el Dólar de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados de situación financiera son las siguientes:

Efectivo y equivalentes de efectivo-

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

Activos Financieros

Cuentas por cobrar terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y cuentas por cobrar financieras –

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción, posteriormente se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Propiedades y equipos-

Las propiedades y equipos se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera confiable.

Las propiedades y equipos son medidos al costo de adquisición, menos depreciación acumulada y pérdida por deterioro cuando esta última corresponda. Los terrenos se registran en forma independiente de los edificios o instalaciones en que puedan estar asentados sobre los mismos y se entiende que tienen una vida útil indefinida, por lo tanto no son objeto de depreciación.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de propiedades y equipos son determinados comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados.

La depreciación de propiedades y equipos se calcula usando el método de línea recta, de acuerdo con las siguientes vidas útiles estimadas:

<u>Años</u>	
Maquinarias y Equipos	10
Muebles y Enseres	10
Vehículos	5
Equipo de Computación	3

Obligaciones por beneficios post-empleo-

El valor presente de las obligaciones por jubilación patronal y desahucio depende de un número de factores que se determinan sobre bases actuariales usando varios supuestos. Los supuestos usados al determinar el costo neto por beneficios incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio de estos supuestos tendrá impacto en los libros de la obligación por tales beneficios.

La compañía ha contratado los servicios de un perito independiente para determinar en conjunto la mejor tasa de descuento al final de cada año y establecer el valor presente de flujos de efectivo estimados que se prevé y se requieren para cancelar las obligaciones de tales beneficios.

Para la determinación de la tasa de descuento el perito considera las tasas de interés de bonos corporativos de alta calidad y/o calificación de crédito y que tienen plazos de vencimiento similares o que se aproximan a los plazos de las respectivas obligaciones por planes de pensión

INGRESOS

Reconocimiento de ingresos-

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de los ingresos puede ser medido confiablemente. Las ventas son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el bien y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

COSTOS Y GASTOS

Reconocimiento de costos y gastos

Los gastos son reconocidos en base en lo causado. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso correspondiente no produce beneficios económicos futuros o cuando en la medida en que tales beneficios económicos futuros no cumplen o dejan de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados en aquellos casos en que se incurre en un pasivo.

Los gastos por intereses se reconocen como gastos en el periodo en que se incurren, con base en la tasa de interés aplicable.

INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

MAXICLEANING S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INTERNOS

ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES		PASIVOS CORRIENTES	
Bancos	6.532,74	Proveedores por pagar	1.809,36
Inversiones	300,00	Instituciones Financieras	7.655,56
Cuentas por cobrar cliente	22.141,22	Obligaciones con empleados	14.988,80
Anticipos Varios	442,66	Obligaciones con IESS	2.195,68
Inventario	1.982,98	Otras cuentas por Pagar	3.000,00
Credito Tributario IVA	1.442,69	Obligaciones con SRI	3.382,03
Credito Tributario Impto Renta	9.668,54	Utilidades Trabajadores	738,65
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	\$ 42.510,83	Impuesto a la Renta por Pagar	-
ACTIVOS FIJOS		TOTAL DE PASIVO CORRIENTE	\$ 33.770,08
Activos Fijos	45.045,23	PATRIMONIO	
(-) Depreciación Acumulada	(7.814,46)	PATRIMONIO SOCIAL	
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 37.230,77	Capital Pagado	2.500,00
OTROS ACTIVOS		Utilidad de ejercicios ant.	39.835,81
Arrendos Prepagados	550,00	Utilidad actual del ejercicio	4.185,71
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 550,00	TOTAL PATRIMONIO	\$ 46.521,52
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 80.291,60	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 80.291,60

GERENTE GENERAL
Alexandra Neira Cadena

CONTADOR
C.P.A Brenda Moreira Rivera

MAXICLEANING S.A.

INTERNOS

ESTADOS DE GANANCIAS Y PERDIDAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS:			
Ventas Tarifa 12%	221.015,69		
Ventas Tarifa 0%	-		
Otros Ingresos	-		
TOTAL DE INGRESOS		\$	221.015,69
COSTOS:			
Costos de Limpieza	97.601,35		
TOTAL DE COSTOS		\$	97.601,35
EGRESOS:			
GASTOS ADMINIST. VENTAS Y COMERCIA LIZ.FINANCIERO			
Comisiones en Venta	4.501,50		
Movilización	10.110,73		
Publicidad y Representación	6.093,06		
Sueldos y Salarios	82.363,24		
Impuestos y Gastos Fiscales	60,00		
Comunicaciones	1.558,53		
Oficina y Mantenimientos	7.115,27		
Honorarios Profesionales	1.845,02		
Depreciaciones de Activos Fijos	2.189,39		
Gastos Financieros	2.653,24		
TOTAL DE EGRESOS		\$	118.489,98
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		\$	4.924,36
CONCILIACION TRIBUTARIA			
(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		\$	738,65
(-) IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2019		\$	920,86
(=) UTILIDAD AL FINAL DEL EJERCICIO		\$	4.185,71

GERENTE GENERAL
 Alexandra Neira Cadena

CONTADOR
 C.P.A Brenda Moreira Rivera