

MASERCLISA MAQUINAS Y SERVICIOS EN CLIMATIZACION S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La compañía MASERCLISA MAQUINAS Y SERVICIOS EN CLIMATIZACION S.A. con domicilio principal en la ciudad Guayaquil, Av. Francisco de Crellana Cda Alborada Etapa 12 Mz. 13 Vía 3

La actividad principal de la compañía es el servicio de apoyo a la fabricación de acondicionadores de aire

Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía, se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, y de acuerdo a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Seguros.

Deudores: La cartera con clientes tiene una rotación de 25 a 30 días, no se provisionó valor por incobrables porque se considera recuperable la totalidad de la cartera de clientes. Quedando al cierre un monto por Cobrar a Clientes de US\$5.431,37

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea directa. Al cierre del período los Activos Fijos totalizan US\$18.858,74 netos disminuida a Depreciación por desgaste de los mismos.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Provisión para Impuesto de Renta: La provisión para impuesto de renta que corresponde para el año gravable respectivo fue del 22% sobre la Base Imponible después del cálculo de Participación Trabajadores

Obligaciones con Proveedores: Al cierre del ejercicio económico tenemos Cuentas por Pagar no corriente a Proveedores de Bienes y Servicios por un monto de US\$12.862.54.

Obligaciones laborales: La compañía solo tiene las provisiones de Beneficios Sociales y el descuento del Aporte al IESS del mes de Diciembre-2018 por pagar valores que se cancelan en el siguiente año.

Obligaciones con Entidades Financieras.-
financieras en este período.

No se tiene obligaciones

Cambios en el Patrimonio

En el patrimonio no hubo cambios.

No hubo capitalización, ni aportes para futuro aumento de capital, solo la provisión del 10% de reserva legal del periodo 2018.

Las utilidades siguen acumuladas para futura distribución a los accionistas.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Atentamente,



Mariano del Jesús Serrano
GERENTE GENERAL
CC: 0707025662