

GUALBERTO NEPTALI MERIZALDE GARBAY GMGSER CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. ACTIVIDAD ECONÓMICA

El objeto social de la de la compañía es la prestación de servicios de limpieza general de interiores y exteriores, mantenimiento, eliminación de la basura, lavandería y servicios conexos a todo tipo de personas naturales y jurídicas, a fin de facilitar el funcionamiento de las instalaciones.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida en Julio del 2009

3. EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, el efectivo se forma de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Caja	97.11
Bancos	177.334.01
	<u>177.431.12</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de las cuentas por cobrar se forma de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Clientes	5.044.63
Préstamo Empleados	831.33
Otros	4.013.20
	<u>9.889.16</u>

5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017 , el saldo de los inventarios se forma de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Inventario de productos de limpieza	24.901.12
	<u>24.901.12</u>

6. ANTICIPADOS Y OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2017 saldo de impuestos anticipados y otros activos se forma de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Diseño Sistema contable	6.000,00
Diseño Pagina Web	6.583,00
Diseño Etiquetas	3.438,40
	<u>16.021,40</u>

7. PROPIEDAD, INSTALACIONES, MOBILIARIO Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2017 el movimiento de propiedad, muebles y equipos, neto es el siguiente:

	2017					<u>Total</u>
	<u>Terreno,</u>	<u>edificios</u>	<u>Maquinarias y</u> <u>equipos</u>	<u>Muebles y</u> <u>enseñeres</u>	<u>Vehículos</u>	
% de depreciación		5%	10%	10%	20%	
Saldo inicial	-	158.457,85	3.756,00		28.000,00	190.213,85
Adiciones, neto	80.000,00		77.368,54	720,00	89.267,86	247.356,40
Ventas, neto			-			-
Reclasificaciones						-
Depreciación del año	-	7.922,89	2.996,82	18,00	15.419,79	26.357,50
Saldo final	80.000,00	150.534,96	78.127,72	702,00	101.848,07	411.212,75

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de las cuentas por pagar se compone de la siguiente manera:

	<u>217</u>
Proveedores	60.377,64
Impuesto SRI renta	3.790,13
impuesto SRI IVA Y IRF	1.496,55
	<u>65.664,32</u>

9. GASTOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2017 los gastos acumulados se componen de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Participación a trabajadores	3.204,78
Beneficios sociales	9.735,34
IESS	1.746,61
Otros	1.352,85
	<u>16.039,58</u>

10. PASIVOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2017 pasivos a largo plazo se componen de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Cuentas por Pagar Socios	375.976,49
Anticipo Clientes	151.324,41
	<u>527.300,90</u>

11. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a las ganancias, se establece en el 22%.

Al 31 de diciembre del 2017 la conciliación entre la (pérdida) utilidad según estados financieros y la (pérdida) tributaria / utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2017</u>
(Pérdida) utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a las ganancias	21.365,17
Participación a trabajadores	3.204,78
Gastos no deducibles	5.976,72
Pérdida tributaria / utilidad gravable	<u>24.137,11</u>
Impuesto corriente	5.310,16
Retenciones del periodo	- 1.520,04
IMPUESTO A LA RENTA	3.790,12

12. PATRIMONIO

Capital social

El capital suscrito y pagado de la Compañía es de 10.000 valor nominal de US\$1 cada una.

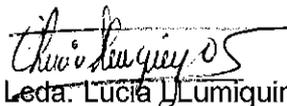
Con fecha 19 de marzo del 2018, mediante Acta de Junta General Ordinaria de Socios se aprueba que se destine el 5% de la utilidad neta a la reserva legal, esto es US\$941.35, y la diferencia restante por un monto de US\$11.908.87, pase a formar parte de la cuenta resultados acumulados de años anteriores, y por consiguiente no se realice reparto de dividendos a los socios.

Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

13. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos, que pudieran tener un efecto significativo sobre éstos.



Leda. Lucía Lumiquinga S.
Contador
GMG SER CIA LTDA.