

## JARVICLEAN CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

#### NOTA 1. - RESUMEN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES FINANCIERAS (NIIF)

##### **a) Bases para la preparación de los estados financieros**

Los Estados Financieros fueron preparados en dólares de los Estados Unidos de América, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera. La entidad también ha considerado los criterios para la selección y aplicación de políticas contables de acuerdo con NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.

Las partidas adicionales, encabezados y subtotales se presentan por separado en el estado de situación financiera cuando tal presentación será relevante para el entendimiento de la situación financiera de la entidad. El juicio usado se basa en la revelación de la naturaleza y liquidez de los activos, la función de los activos dentro de la entidad así como también los montos, naturaleza y plazos. Los estados financieros están presentados activos corrientes y no corrientes y pasivos corrientes y no corrientes como clasificaciones separadas en el estado de situación financiera.

##### **b) Efectivo y Equivalentes de Efectivos**

Representado por las cuentas Bancarias en BANCO PICHINCHA es aquel donde se lleva el mayor movimiento del dinero detallando así su movimiento.

##### **Banco PICHINCHA**

Esta cuenta ha sido manejada por el Señor BYRON PALLO como Representante Legal mediante cheques para el desembolso del dinero solo cuenta con la firma de la misma como respaldo esta su respectivos talonarios y dentro del Estado de Cuenta para poder realizar las respectivas conciliaciones bancarias, existen cheques girados para varios gastos pero justificados con caja chica o sus mismas facturas, los gastos son mínimos ya que solo se ha dedicado a la compra de material de limpieza, se realizó la adquisición de Activos Fijos para el correcto funcionamiento de la misma. Existen cheques girados por valor globales como el cubrir gastos pequeños registrados en la Hoja de Control de Caja Chica y la persona que los realiza es el mismo Gerente tomando en consideración valores pequeños. Los ingresos registrados por la venta de material de limpieza recaudadas transferencias bancarias se realizaron una compra por Catalogo Electrónico tipo III con tres personas trabajando en el Grupo de Operaciones Especiales (GOE).

##### **c) Cuentas por Cobrar**

El préstamo realizado al Señor BYRON PALLO no ha podido ser cubierto en su totalidad pero desde el mes de septiembre ha trabajado ya afiliado al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) se ha descontado de la deuda que mantenía con la empresa que era de Tres mil quinientos diez con ochenta y un centavos (\$3510.81) al momento faltaría cubrir un valor de (\$ 1699.81) que serán descontados en los siguientes meses por lo cual será cancelada en el primer semestre de este periodo 2018.

##### **d) Gastos**

Desembolso se ha realizado para incurrir en gastos para el funcionamiento de la misma en el periodo que se devengan y los gastos que se efectuaron corresponden a compra de

material de limpieza, impresión de facturas y retenciones, intereses pagados, se realizó Remodelaciones en el Local, Instalación de una Red Inalámbrica para poder adquirir internet en este nuevo periodo . Existen gastos que si necesitan ser analizados como el Gasto de material su valor ascendido es su primer año de funcionamiento dentro de la reunión se les comento sobre esto pero no existe ninguna novedad por parte de los socios. El Gasto de Remodelación es un valor alto para lo cual se les sugirió que deben tomar en consideración por lo menos tres Proformas para que puedan elegir la más económica y es mismo antecedente para la instalación de la Red Inalámbrica.

#### **d) Ingresos**

Corresponde a los pagos realizados por el Grupo de Operaciones Especiales de acuerdo al contrato adquirido en este periodo, se ha vendido mercadería a la Policía Nacional de Galápagos las instituciones realizan transferencias bancarias para cubrir con sus obligaciones.

#### **NOTA 2. - DISPONIBILIDADES**

Al 31 de diciembre del 2017, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

BANCO PICHINCHA                      USD. 1136,55

Existe obligaciones pendientes que serán cancelados en un tiempo corto, se da a conocer que con ese valor en bancos no se puede cubrir otro contrato para lo cual los gastos incurridos el valor representativo esta en las Remodelaciones e Instalaciones realizadas en las oficinas de la empresa es necesario relocalizar los de una manera mesurados, teniendo varias opciones para contratación de empresas externas.

#### **NOTA 3.- DEUDA PUBLICA FINANCIERA**

La siguiente es la composición al 31 de diciembre 2017 en dólares estadounidenses:

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| RETENCION EN LA FUENTE 1%  | 150.46  |
| RETENCION IVA 100%         | 129.46  |
| IVA EN VENTAS              | 818.80  |
| RETENCION EN LA FUENTE 10% | 107.88  |
| IVA EN COMPRAS             | 1481.70 |
| RETENCION EN LA FUENTE 2%  | 1114.95 |

La retención en la fuente será cruzada a la declaración del impuesto a la renta y dentro del cumplimiento de sus obligaciones.



Ing. Paola Boada  
Contadora General