

JARVICLEAN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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, gastos del personal, gastos de capacitaciones. 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 compra Catalogo Electrónico tipo III Unidad de Vigilancia Quitumbe y BanEcuador con seis personas trabajando.

c) Activos Fijos

Propiedad Planta y Equipo se ha incrementado por compra de Maquinaria que es la hidrolavadora, Equipo de Computación se adquirió un sistema de seguridad para el local de la empresa con cámaras y circuito cerrado.

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, compra de uniformes se pide que se realice tres cotizaciones para escoger al mejor proveedor ya que el valor en este periodo es superior pese al número de personas con las que se trabajó. Por decisión de gerencia se contrató servicios de capacitación en salud y seguridad ocupacional generando tres facturas en dicho periodo se

recomienda que de acuerdo a la normativa no sobre pasan las diez personas y es un gastos innecesario que podrá ser estudiado para el próximo periodo, impresión de facturas y retenciones. 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.

d) Ingresos

Corresponde a los contratos mantenidos con Unidad de Vigilancia Quitumbe y BanEcuador que se espera que para este nuevo periodo incrementen sus ventas como sus clientes.

NOTA 2. - DISPONIBILIDADES

Al 31 de diciembre del 2018, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

BANCO PICHINCHA USD. 3577,74

Dentro de Caja General existe un dinero que es para cubrir con pagos pendientes u obligaciones a corto plazo se recomiendo tener un detalle de los gastos realizados para que los desembolsos realizados se han mesurados, existen cuentas por pagar a proveedores que se cubrirán inmediatamente así como la presentación de una factura del servicio prestado el mes de Diciembre.

NOTA 3.- DEUDA PUBLICA FINANCIERA

La siguiente es la composición al 31 de diciembre 2018 en dólares estadounidenses:

RETENCION EN LA FUENTE 1%	70.55
RETENCION IVA 100%	287.92
IVA EN VENTAS	417.96
RETENCION EN LA FUENTE 10%	233.40

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