

# SERVICIOS LABORALES COMPLEMENTARIOS S.A. SERVILAB

## Nota a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2019 (en dólares)

### SERVILAB

#### BALANCE GENERAL AI 31/12/2019

1	ACTIVO	59,097.49
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>42,395.49</u>
11.1	CAJA /BANCO	<u>13,618.62</u>
11.101	CAJA GENERAL	<u>13,618.62</u>
11.101.001	CAJA GENERAL	<u>13,618.62</u>
11.2	BANCOS	<u>12.39</u>
11.201	BANCOS	<u>12.39</u>
11.201.001	BANCO INTERNACIONAL	<u>12.39</u>
11.3	CUENTAS POR COBRAR	<u>23,191.64</u>
11.301	CUENTAS POR COBRAR	<u>23,191.64</u>
11.301.001	VARIOS	<u>23,191.64</u>
11.7	IMPUESTOS FISCALES	<u>5,572.84</u>
11.701	IMPUESTOS POR COBRAR	<u>5,572.84</u>
11.701.001	IMPUESTOS POR COMPRAS	<u>2,518.08</u>
11.701.002	IMPUESTOS RETENIDOS	<u>1,614.92</u>
11.701.003	RETENCION IVA CLIENTES	<u>893.11</u>
11.701.005	CREDITO PARA EL PROXIMO AÑO	<u>546.73</u>
12	ACTIVO FIJO	<u>16,702.00</u>
12.1	ACTIVO FIJO	<u>38,222.22</u>
12.101	ACTIVO HISTORICO	<u>38,222.22</u>
12.101.001	VEHICULOS	<u>38,222.22</u>
12.2	DEPRECIACION	<u>-21,520.22</u>
12.202	DEPRECIACIONES	<u>-21,520.22</u>
12.202.001	VEHICULOS	<u>-21,520.22</u>
2	PASIVO	<u>6,276.35</u>
22	IMPUESTOS FISCALES	<u>2,186.61</u>
22.1	IMPUESTOS FISCALES	<u>2,186.61</u>
22.101	IMPUESTOS EN VENTAS	<u>2,186.61</u>
22.101.001	12% IMPTOS VENTAS POR SERVICIO	<u>893.09</u>
22.101.002	RETENCION EN LA FUENTE	<u>23.31</u>
22.101.004	IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	<u>1,270.21</u>

23	OBLIGACIONES PATRONALES	4,089.74
23.1	OBLIGACIONES PATRONALES	4,089.74
23.101	OBLIGACIONES POR PAGAR	4,089.74
23.101.002	13AVO SUELDO	309.16
23.101.003	14AVO SUELDO	2,061.68
23.101.007	APORTES AL IESS	700.02
23.101.008	15 % PART. EMPLEADOS	1,018.88
3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>52,821.14</b>
31	<b>CAPITAL Y RESERVA</b>	<b>48,317.67</b>
31.1	CAPITAL	10,000.00
31.101	CAPITAL SUSCRITO	10,000.00
31.101.001	CAPITAL PAGADO	10,000.00
31.2	RESERVAS	38,317.67
31.201	RESERVAS	3,741.77
31.201.001	RESERVA LEGAL	3,741.77
31.202.002	RESERVA FACULTATIVA	34,575.90
32	<b>UTILIDAD</b>	<b>4,503.47</b>
32.1	UTILIDAD Y/O PERDIDAS	4,503.47
32.101	UTILIDAD	4,503.47
32.101.001	UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,503.47
	TOTAL ACTIVO	59,097.49
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	59,097.49
	UTILIDAD (PERDIDA)	0.00

## SERVILAB

PERDIDAS y GANANCIAS Periodo  
1/1/2019 ... 31/12/2019

INGRESOS POR SERVICIOS	90,236.04
INGRESOS POR SERVICIOS	90,236.04
INGRESOS POR SERVICIOS	90,236.04
SERVICIO	89,320.56
OTROS INGRESOS	915.48
COSTO DE SERVICIO	0.00
COSTO DE SERVICIOS	0.00
COSTO DE SERVICIOS	0.00
GASTOS GENERALES	83,443.48
GASTOS GENERALES	83,443.48
GASTOS ADMINISTRATIVOS	83,443.48
SUELDOS	43,996.34
APORTES IESS	4,658.32
13AVO	3,666.33
14AVO SUELDO	3,151.68
VACACIONES	1,833.19
BONIFICACION POR DESEMPEÑO	8,500.00
COMBUSTIBLES	280.40
DEPRECIACION DE VEHICULOS	3,298.00
FONDO DE RESERVA	3,299.69
GASTO DE IVA EN COMPRA	591.16
GASTOS VARIOS	5,740.22
MANT Y REPARACION	129.60
MATERIALES & SUMINISTROS	3,337.44
MULTA E INTERESES	77.37
TRANSPORTE Y MOVILIZACIONES	597.60
UTILES DE OFICINAS	235.15
COMISION BANCARIA	50.99

VENTAS		90,236.04
(-) COSTO DE LAS VENTAS		0.00
	UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA	90,236.04
(-) GASTOS		83,443.48
	UTILIDAD (PERDIDA) OPERATIVA	6,792.56
(+) OTROS INGRESOS		
(-) OTROS EGRESOS		
	RESULTADO NETO	6,792.56

Los estados Financieros desde Enero 1 hasta el 21 de Diciembre del año en curso son aprobados porm la Junta General de Accionistas.

La empresa tiene políticas de contabilidad importantes las que se detallan a continuación:

**a, Efectivo**

El efectivo de \$ 13631.01 es a corto plazo, durante la aplicación no se origina ningún cambio de presentación

**b. Documentos y cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar \$ 23191.64 se registran al costo de transición, los cobros son Activos financieros ya que son fijos o determinables que no se negocian en un mercado activo.

**c. Impuestos corrientes.**

Al 31 de diciembre del 2019 el impuesto corriente corresponde al crédito tributario (IVA) \$ 2518.08 Impuestos retenidos \$ 1614.92 Retención de Iva de clientes \$ 893.11 crédito tributario para el próximo año \$ 546.73 originario por las compras de suministros y materiales.

#### **d. Activo Fijo Vehículo**

El valor del activo es \$ 38222.22 Este es el único activo que mantiene la empresa su depreciación \$ 21520.22 se mantiene con el método de línea recta que lo permite la NIC 16

#### **CUENTAS DE PASIVO**

e.- la cuenta de proveedores mantiene no tiene saldo por pagar

f. Las provisiones de beneficios sociales \$ 4089.74 son aplicadas de acuerdo a la tabla salarial

g.- **Impuestos fiscales.**- crédito mutuo del pasivo representa obligaciones fiscales por pagar \$ 2186.61

#### **Capital**

Al 31 de diciembre 2019 el capital de la compañía es de \$ 10.000 dólares americanos

El cual se encuentra dividido en 10000 acciones ordinarias , con un valor nominal de US \$ 1 dólar cada una

#### **Reservas**

Reserva Legal.- Se está aplicando el 10 % sobre el valor de las utilidades al momento tenemos un saldo de 3741.77 como reserva Legal , las Reservas Facultativa tiene un valor de \$ 34575.90 Esta reserva puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en operaciones posteriores.

#### **Nota a los Ingresos**

Al 31 de diciembre del 2019 presenta un saldo de \$ 90236.04 que corresponde a los ingresos por servicios de limpieza

#### **Nota a los Costó de Ventas y Gastos Administrativos**

Los gastos ocasionales en el 2019 suman un total de \$ 83443.48

La compañía preparo sus estados financieros de acuerdo a NEC el ejercicio finalizado al 31 de diciembre 2019 los mismo que se preparan de acuerdo a normas internacionales Financieras

#### **(Normas de contabilidad recientemente emitidas**

A la fecha de emisión de estos Estados Financieros, se han realizados mejoras e interpretaciones a las normas existentes que no han entrado en vigencia y que la compañía no ha adoptado con anticipación. Estas son obligatorias.

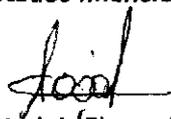
La NIIF 9 se refiere a los Instrumentos Financieros

Esta norma es de aplicación en los periodos que comiencen en o después del 1 de enero del 2019 El objetivo de esta NIIF es establecer los principios para la información financiera sobre activos financieros de manera que presente información útil y relevante para los usuarios de los estados financieros que evalúan los flujos de efectivos futuros de la entidad.

#### INTERPRETACION DE LAS NIIF

Las siguientes interpretaciones han sido emitidas y entraran en vigencia en periodos posteriores

La administración de la compañía estima que la adopción de las normas, enmienda, mejoras e interpretaciones antes descritas que sean aplicables, no tendrán un impacto significativo en los estados financieros en el ejercicio de su aplicación inicial.



Ernesto Luis Pincay Mero

Gerente General