

LAVANDERIAS CENTRALES

LAVACENSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
Al 31 de Diciembre de 2015

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Suma de Saldo final		
Cod	Anexos	Total
10101	Caja General	\$ 9,482.14
	Caja Chica	\$ 1,486.00
	BANCOS LOCALES	\$ 494.26
	Recaps	\$ 171.89
Total general		\$ 11,634.29

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Suma de Saldo final			
C-A	Anexos	Tipo	Total
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	ACTIVO CORRIENTE	\$ 16,466.38
	Tarjetas de Credito	ACTIVO CORRIENTE	\$ 987.70
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	ACTIVO CORRIENTE	\$ 1,563.01
	Empleados	ACTIVO CORRIENTE	\$ 2,359.19
	Seguros por Cobrar	ACTIVO CORRIENTE	\$ 494.89
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	ACTIVO CORRIENTE	-\$ 1,486.28
Total general			\$ 20,384.89

9. INVENTARIOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	\$ 8,084.33
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	\$ 1,274.41
Total general		\$ 9,358.74

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1010402	Arriendo pagado por anticipado	\$ 11,203.82
1010404	Otros anticipos entregados	\$ 1,401.42
Total general		\$ 12,605.24

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	\$ 4,747.93
Total general		\$ 4,747.93

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1020101	Terrenos	\$ 492,330.00
1020104	Instalaciones	\$ 91,384.82
1020105	Muebles y Enseres	\$ 12,677.78
1020106	Máquinas y Equipos	\$ 206,644.03
1020108	Equipo de Computación	\$ 44,783.85
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	\$ 43,241.87
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-\$ 238,809.78
1020102	Edificios	\$ 88,507.00
Total general		\$ 740,759.57

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Suma de Saldo final		
Cod	Anexos	Total
10207	Otros Activos no corrientes	\$ 2,172.00
Total general		\$ 2,172.00

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
2010301	Proveedores locales	-\$ 33,911.85
Total general		-\$ 33,911.85

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES BANCARIAS

Suma de Saldo final		
Anexos	Descripción	Total
Obligaciones Bancos locales	Produbanco 1860273	-\$ 16,170.94
	Sobregiros	-\$ 23,998.38
	Produbanco 269010	-\$ 9,924.30
Total general		-\$ 50,093.62

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
2010701	Con la Administración Tributaria	-\$ 6,756.40
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-\$ 16,040.14
2010706	Dividendos por Pagar	-\$ 7,600.93
2010703	Con el IESS	-\$ 3,906.35
Total general		-\$ 34,303.82

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Suma de Saldo final		
C-A	Descripción	Total
2010801	Lavanderias Ecuatorianas C.A.	-\$ 40,040.95
Total general		-\$ 40,040.95

25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Suma de Saldo final		
Cod	Anexos	Total
20113	Otras cuentas por pagar	-\$ 550.00
	Provisión Servicio Básico	-\$ 2,123.76
	Reposición Caja Chica	-\$ 472.02
Total general		-\$ 3,145.78

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Suma de Saldo final		
C-A	Descripción	Total
2020301	Produbanco 1860273	-\$ 27,966.36
	Produbanco 269010	-\$ 11,137.24
Total general		-\$ 39,103.60

29. OTRAS PROVISIONES

C-A	Anexos	Total
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-\$ 3,735.99
Total general		-\$ 3,735.99

31. CAPITAL SOCIAL

Suma de Saldo final		
C-A	Descripción	Total
30101	Capital Suscrito o asignado	
3010101	Alexandra Vela	\$ 6,408.00
3010102	Ines Holguin	\$ 6,408.00
3010103	Fernando Vela	\$ 8,237.00
3010104	Inmoherho Inmobiliaria S.A.	\$ 27,460.00
3010105	Lavanderias Ecuatorianas C. A.	\$ 136,872.00
3010106	Cabaro C. A.	\$ 48,508.00
Total general		\$ 233,893.00

33. RESERVAS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
30401	Reserva Legal	\$ 15,423.99
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	\$ 950.96
30403	Reserva de Capital	\$ 806.95
Total general		\$ 17,181.90

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
30502	Superávit por Revaluación de Propiedades, Planta y Equipo	\$ 473,537.68
Total general		\$ 473,537.68

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
30602	Perdidas Acumuladas	
3060201	Perdidas Acumuladas Ejercicio Anteriores	-\$ 62,373.25
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	
3060301	Ajuste vida útil Activos Fijos	-\$ 56,408.29
Total general		-\$ 118,781.54

36. INGRESOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
4102	Ventas	\$ 480,461.43
4302	Intereses Financieros	\$ 3.40
4305	Otros Ingresos	\$ 2,001.05
Total general		\$ 482,465.88

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
510201	Sueldos y beneficios sociales	\$ 119,937.35
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	\$ 19,423.66
510406	Mantenimiento y reparaciones	\$ 3,499.31
510407	Suministros materiales y repuestos	\$ 47,922.41
510408	Otros Costos de producción	\$ 80,137.27
Total general		\$ 270,920.00

38. GASTOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
5201	GASTOS DE VENTA	
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	\$ 55,914.81
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	\$ 10,254.40
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	\$ 11,296.55
520108	Mantenimiento y reparaciones	\$ 1,171.17
520109	Arrendamiento operativo	\$ 14,364.62
520110	Comisiones	\$ 185.48
520111	Promoción y publicidad	\$ 2,680.37
520112	Combustibles	\$ 883.84
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	\$ 1,137.17
520115	Transporte	\$ 4.00
520117	Gastos de viaje	\$ 474.04
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	\$ 5,484.78
520121	Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	\$ 5,228.53
520128	Otros Gastos	\$ 8,664.35
	Total Gastos de Venta	\$ 117,744.11
5102	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	\$ 11,556.02
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	\$ 4,369.39
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	\$ 3,545.82
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	\$ 31,510.55
520208	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 2,684.14
520209	Arrendamiento operativo	\$ 3,786.54
520212	Combustibles	\$ 1,232.47

520214	Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	\$ 82.32
520215	Transporte	\$ 567.34
520216	Gastos de Gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	\$ 2,837.77
520217	Gastos de viaje	\$ 1,555.86
520218	Agua, energía, Luz y Telecomunicaciones	\$ 6,872.02
520220	Impuestos Contribuciones y otros	\$ 3,857.70
520221	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	\$ 2,681.67
520228	Otros Gastos	\$ 9,895.34
	Total Gastos de Administración	\$ 87,034.95
5203	GASTOS FINANCIEROS	
520301	Intereses	\$ 8,815.16
520305	Otros Gastos Financieros	\$ 413.30
	Total Gastos Financieros	\$ 9,228.46
5204	OTROS GASTOS	
520401	Otros	\$ 1,809.48
	Total Otros Gastos	\$ 1,809.48
Total general		\$ 215,817.00

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
60	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-\$ 4,274.52
61	(-) 15% Participación a Trabajadores	\$ 0.00
	(+) Gastos no Deducibles Locales	\$ 10,096.89
62	Ganancia (Pérdida) Gravable (Antes de Impuestos)	\$ 5,822.37
63	Impuesto a la Renta Causado	\$ 4,229.47
64	GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-\$ 8,503.99
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
	Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Declarado	\$ 4,229.47
	Impuesto Causado (Anticipo mayor que causado "63")(IR 2013 según LRTI)	\$ 4,229.47
	LIQUIDACION DEL IMPUESTO A PAGAR	
	Anticipo Pagado del Impuesto a la Renta (1ra y 2da Cuota)	\$ 3,223.00
	Saldo a liquidarse del anticipo IR (3ra Cuota)	\$ 1,006.47
	Crédito Tributario de años anteriores	\$ 4,472.10
	Retenciones del Impuesto a la Renta	\$ 1,282.30
	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	\$ 4,747.93