ASESORIA Y CONSULTORIA

INFORME DE COMISARIO

PARA LA EMPRESA:

LAVANDERIAS AUSTRALES S.A.

AÑO 2018

ING.COM. MARCO ANTONIO ZÚÑIGA G.

ESPECIALISTA EN TRIBUTACION

AUDITOR EXTERNO

Cuenca, 02 de julio del 2019

OPINIÓN RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

A los miembros del Directorio Socios de **LAVANDERIAS AUSTRALES S.A.**

Hemos dado cumplimiento a las Funciones de Comisario de LAVANDERIAS AUSTRALES S.A., desde la fecha de nuestro nombramiento y como parte integrante de nuestro examen según lo establecido en el art. 279 de la Ley de Compañias y, de acuerdo a lo requerido por las normas legales vigentes.

En mi carácter de Comisario, rindo a ustedes mi informe sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la información financiera que ha presentado a ustedes el Departamento Administrativo, con relación con la marcha de la Compañia por el año terminado al 31 de diciembre del 2018.

CAPÍTULO I

OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO, POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES, DE NORMAS ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS, ASÍ COMO DE LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL Y DEL DIRECTORIO.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los Estados Financieros

La presentación de los Estados Financieros y sus anexos es responsabilidad de la administración de la Compañia Mi responsabilidad, como Comisario, es la de revisar y expresar mi opinión sobre los mismos en base a los registros contables, sus documentos de soporte y demás información que respalde el movimiento operativo de la Empresa, que lo consigno en los siguientes términos:

1.- DISPOSICIONES LEGALES.

LAVANDERIAS AUSTRALES S.A.; Aumento de Capital y Cambio de Equivalencia de Acciones y Reforma del Estatuto Social de la compañía, con la Escritura Pública otorgada el 27 de abril de 2005 ante mi Dr. Rubén Vintimilla Bravo, Notario

Público Segundo de este cantón, queda inscrita en el Registro Mercantil con el número 181, con la Resolución N° 05-C-DIC-485, de la Intendencia de Compañías de Cuenca, 30 de mayo de 2005.

LAVANDERIAS AUSTRALES S.A.; Aumento de Capital y Reforma de los Estatutos de la compañía, con la Escritura Pública otorgada el 09 de noviembre de 2006 ante mi Dr. Rubén Vintimilla Bravo, Notario Público Segundo de este cantón, queda inscrita en el Registro Mercantil con el número 530, con la Resolución N° 06-C-DIC-727, de la Intendencia de Compañías de Cuenca, 07de diciembre de 2006.

2. OBJETO SOCIAL.

La Compañía tiene como objeto social:

Estatutos. Articulo Segundo. - "La Compañía tendrá por objeto el negocio de lavanderías y tintorería en general de toda clase de prendas de vestir y de uso doméstico, así como la realización de todo acto o contrato comercial permitido por la ley del País y que están en relación con el objeto antes indicado.

3. LIBROS SOCIALES.

a) Libro de Accionistas y Socios.

b) Libro talonario.

c) Libros de Actas de Junta General de Accionistas y de Directorio.

Las Actas, deben presentarse en hojas debidamente foliadas a número seguido formando el expediente con toda la documentación tratada y la previa como Orden del día, control de asistencia y otros, conforme a lo establecido en el Art. 122 de la Ley de Compañías y Art. 26 del Reglamento de Juntas Generales, y en lo referente al expediente el mismo artículo de la Ley de Compañías y el Art. 27 del Reglamento de Juntas Generales.

Las firmas que se consignan en las Actas correspondientes al señor Presidente y Gerente General, éstas deben ser firmadas a la aprobación del Acta.

OPINIÓN SOBRE LA MEMORIA RAZONADA, ENTREGADA POR LA ADMINISTRACIÓN, ACERCA DE LA SITUACIÓN DE LA COMPAÑÍA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

La Gerencia de la Compañía conforme lo establece el Artículo N° 263, numeral cuarto de la Ley de Compañías, somete a consideración el Informe de Labores correspondiente al ejercicio fiscal del año 2018.

La Memoria presentada por la Administración, revela todos los objetivos que se han realizado durante el año 2018.

CONCLUSIÓN

El informe del Señor Gerente cumple con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías; pero es de responsabilidad de la Junta General de Accionistas, sobre el Informe del señor Gerente General, de acuerdo a la facultad que le asiste en la Ley de Compañías, el aprobar, pedir ampliación, etc., y acoger las recomendaciones formuladas.

CAPITULO II

OPINIÓN RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS; Y, SI ÉSTOS HAN SIDO ELABORADOS DE ACUERDO CON LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS.

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis, se limitan a los requerimientos legales, y lo detectado que se determine puntualizando en las diferentes Notas del presente Informe.

ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS POR LA ADMINISTRACIÓN.

1- Balance General.
2- Estado de Resultados Integral.
3- Estado de Evolución del Patrimonio.
4- Estado de Flujo de Efectivo.
5- Notas Contables

ACTIVO $ 727.583,78

ACTIVO CORRIENTE

Son las cuentas que representan propiedades o derechos de propiedades de la compañía en lo fundamental; y también aquellos conceptos de propiedades ajenas al negocio que se encuentran en poder de la compañía por razones de custodia, consignación o mandato.

El objetivo específico es establecer las condiciones esenciales para utilizar alternativamente los criterios de liquidez y materialidad, según determina la NIC 1.

ACTIVO CORRIENTE

Las cuentas se ordenan en función del grado de liquidez, o de previsión de uso

NOTA N° 01

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Grupo de cuentas que se estiman van a ser convertidas en dinero dentro de un año a partir de la fecha del balance.

Composición de Caja General, que deben recibir arqueos sorpresivos, es el activo corriente más líquido evidente en monedas, divisas internacionales y cheques de bancos que posee la empresa en un momento determinado y que está disponible para ser depositado en las respectivas cuentas bancarias. Y será utilizado como instrumento de pago.

Caja	Año 2018	Año 2017
Caja recaudaciones	$ 5.397,78	$ 4.671,93
Fondo Fijo Recepciones	$ 475,00	$ 435,00
Caja Chica Planta No1	$ 500,00	$ 300,00
Caja para Sueltos	$ 500,00	$ 500,00

Bancos	**Año 2018**	**Año 2017**
Banco del Austro	$ 4.322,76	$ 8.301,40
Banco del Pichincha	$ 1.101,97	$ 12.088,97
Banco Produbanco	$ 5.249,18	$ 13.260,43
Banco Bolivariano	$ 511,16	$ 1.963,68
Banco de Guayaquil	$ 779,31	$ 4.240,49
Banco Rumiñahui	$ 644,31	$ 3.771,52
Total	**$ 12.608,69**	**$ 43.626,49**

La cuenta bancos es conciliada mensualmente, sirve como medio de control interno, para evitar la posible sustracción del dinero, brinda la posibilidad de acceder a préstamos bancarios, simplifica el proceso de pago mediante transferencias bancarias de cuenta a cuenta.

NOTA N° 02

Cuentas por Cobrar a: Clientes y provisión para incobrables conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno.

CTAS. POR COBRAR	**Año 2018**	**Año 2017**
Cuentas x Empleados	$ 311,45	$ 1.501,50
Cuentas x Ropa Procesada	$ 12.078,26	$ 11.584,64
Cuentas x C. Tarjetas C.	$ 3.565,33	$ 2.792,00
Total	**$ 15.955,04**	**$ 15.878,14**

SUGERENCIAS,

La Gerencia, pese a un cumplimiento ordenado, mantenemos estas recomendaciones como práctica sana administrativa:

La Señora Contadora.

1. Debe conciliar mensualmente los Crédito otorgados.
2. Invitara al Auditor Externo y al Comisario para presenciar la toma fisica del Inventario anual
3. Proporcionará capacitación sobre aplicaciones contables y tributarias.

NOTA N° 03

IMPUESTOS ANTICIPADOS		**Año 2018**		**Año 2017**
Crédito tributario a Favor IVA	$	3.244,58	$	2.548,12
Crédito tributario a Favor Renta	$	3.873,89	$	-
Anticipo de Impuesto a la Renta	$	4.509,56	$	29.297,64
IVA Pagado en compras	$	8.566,83	$	-
Total	**$**	**20.194,86**	**$**	**31.845,76**

NOTA N°04

EXISTENCIAS y/o INVENTARIOS

Está conformado por las existencias adquiridas para la operación comercial y administrativa, llamada también almacén, esta cuenta estará en constante actividad.

Su consumo se determina por diferencia luego de realizar un inventario físico, por el cual se llega establecer con la cantidad de articulos que permanecen en la bodega.

Su valoración es el costo promedio.

INVENTARIOS		Año 2018		Año 2017
Inv. Suministros y Materiales	$	13.952,20	$	13.917,76
Inv. Útiles e Impresos	$	1.023,07	$	989,09
Inv. Repuestos Varios	$	998,33	$	2.111,20
Inv. Útiles de Aseo y Limpieza	$	486,40	$	44,92
Inv. De Combustible	$	616,96	$	335,57
Inv. Para la Venta	$	2.996,90	$	1.673,61
Total,	**$**	**20.073,85**	**$**	**19.072,15**

SUGERENCIAS,

El señor Contador,

Deberá verificar que por cada venta que se registre, es indispensable establecer el costo correspondiente y de inmediato.

NOTA N° 05

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		Año 2018		Año 2017
Garantías de arriendo entregadas	$	1.998,76	$	1.748,76
Centro Comercial Motorisa	$	19.000,00	$	19.000,00
Cuentas Varias por Cobrar	$	252,00	$	112,29
Marlene Sarmiento	$	1.684,41	$	710,99
Dexis Vergara López	$	-	$	1.140,00
Hotel fiedicomiso proyecto Cuenca	$	-	$	52,88
Pendientes por Liquidar	$	73,03	$	-
Agrota	$	25,42	$	-
Total	**$**	**23.033,62**	**$**	**22764,92**

Cuentas x Cobrar Relacionadas		Año 2018		Año 2017
Apresa	$	123.432,60	$	86.004,40
Lavanderías Ecuatorianas	$	14.581,69	$	-
Sra. Elizabeth Mora	$	107,64	$	-
Anticipo Negociación	$	113.811,96	$	-
Sr. Juan Aguirre	$	-	$	20.000,00
Sra. María Eulalia Mora	$	-	$	10.708,46
Total	$	**251.933,89**	$	**116.712,86**

NOTA N° 06

ACTIVO FIJO

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Propiedades, planta y equipo, se considera a toda clase de bienes u objetos corpóreos, adquiridos para uso y servicio permanente en sus actividades operativas; y, que por lo tanto no están destinados a la venta.

Depreciación, método lineal, porcentajes y su vida útil esta ampliada razonablemente en NIIF.

Equipo de computación, depreciación	**33%**
Equipo de oficina, depreciación	**10%**
Muebles y enseres, depreciación	**10%**
Vehículos	**5%**

Las Propiedades Planta y Equipo está compuesto de:

		Año 2018		Año 2017
Edificio	$	118.496,63	$	118.496,63
Maquinaria y Eq.	$	321.209,92	$	363.887,60
Muebles y Enseres	$	74.976,35	$	88.461,84
Equipo Electrónico	$	38.736,66	$	36.916,15
Vehículos	$	48.510,25	$	48.510,25
Terreno	$	6.633,50	$	6.633,50
(-) Depreciaciones	$	(477.561,34)	$	(480.769,73)

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

	Año 2018		Año 2017
Arrendamientos Predios y Serv.	$ 816,00	$	816,00
Inversiones x Valuación Apresa	$ 205.365,80	$	205.365,80
Inversiones Asociadas Fidasa	$ 2.257,89	$	2.257,89
OTROS ACTIVOS			
Adecuación Locales Arrendados	$ 38.689,60	$	10.543,49
Amortización Adecuación	$ (7.010,80)	$	(4.902,16)
Activo por Imp. Diferido	$ 5.790,61	$	-

PASIVO $ 290.921,32

Son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de la empresa para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada.

NOTA N° 06

PASIVO CORRIENTE

Es valorar y presentar las principales cuentas que denotan obligaciones con el personal, entes financieros y otros proveedores de bienes y servicios, para lo que la empresa requiere financiamiento.

		Año 2018		**Año 2017**
Cuentas y Documentos x Pagar	$	16.402,43	$	7.612,00
Otras Obligaciones Corrientes	$	42.587,62	$	5.561,29
Beneficios a Empleados	$	33.392,21	$	19.351,06

Pasivo es a Corto Plazo, este grupo de cuentas comprenden todos los valores a pagar por parte de la Compañía, dentro del plazo de un año:

Proveedores de bienes y servicios.

Tributos retenidos por pagar IR e IVA.

Provisiones para beneficios sociales de sus trabajadores.

Descuentos para cumplir con el IESS.

SUGERENCIAS:

El señor Ingeniero, Contador,

Mensualmente debe conciliar las cuentas contables con los documentos, y de los resultados informará a Gerencia General.

Las cuentas de Pasivo No Corriente son deudas que mantiene la Compañía a Largo Plazo.

PASIVO NO CORRIENTE		**Año 2018**		**Año 2017**
Jubilación Patronal	$	198.539,06	$	213.077,13
Jubilación Patronal Desahucio	$	36.453,66	$	41.518,44

Se reconoce la existencia de un pasivo fijo cuando los acreedores a cambio de entregar dinero o especies para un fin especifico, por tanto, su exigibilidad se refiere a otros periodos económicos posteriores al inmediato.

PATRIMONIO $ 436.662,43

El Patrimonio, está conformado por las Cuentas: Capitalización; Aportes para Futuras Capitalizaciones; Resultados del ejercicio corriente.

NOTA N° 07

		Año 2018		Año 2017
Capital Suscrito y Pagado	$	200.000,00	$	200.000,00
Reserva Legal	$	19.886,16	$	19.886,16
Reserva Facultativa	$	55.083,78	$	21.587,05
Reserva de Capital	$	2.301,26	$	2.301,26
Otras Reservas por Revaluación	$	202.027,30	$	202.027,30
Otros Resultados Integrales	$	5.790,61	$	-
Resultados Acumulados	$	(63.306,87)	$	(63.306,87)
Utilidad del Ejercicio	$	14.880,19	$	33.496,73

ANÁLISIS DE LAS CUENTAS DE RESULTADOS.

La Cuenta Resultados, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingresos y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación; cómo podemos observar en el cuadro siguiente no refleja utilidades.

NOTA N° 07

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS		**AÑO 2018**		**AÑO 2017**
Venta de Servicios	$	701.194,96	$	683.432,60
Venta de otros Productos	$	17.846,33	$	
OTROS INGRESOS				
Intereses Financieros	$	1.313,33	$	212,90
Otras rentas	$	18.682,10	$	28.720,27
Total	$	**739.036,72**	$	**712.365,77**
EGRESOS				
Costo de Ventas	$	523.679,69	$	567.328,99
Gastos Administrativos	$	175.190,08	$	98.091,54
Gastos Financieros	$	1.111,68	$	588.20
Total	$	**699.981,45**	$	**666.008,73**
Resultado del ejercicio	**$**	**39.055,27**	**$**	**46.357,04**

INGRESOS

Son cuentas que, teniendo saldos acreedores, por sus denominaciones, no significan ni representan obligaciones por pagar, constituyendo ingresos obtenidos por la Compañía, por distintos conceptos operacionales, básicamente por comercialización.

GASTOS

Son cuentas de aquellas que, teniendo saldos deudores, por sus denominaciones, no significan ni representan propiedades o derechos de propiedades de la Compañía o de ajenos, constituyendo únicamente desembolsos monetarios o crediticios de consumos operacionales realizados, básicamente son bienes muebles, honorarios profesionales, depreciaciones, beneficios sociales, gastos bancarios, gastos básicos generales de servicios.

GESTIÓN

En consecuencia, en mi opinión y basado en la información proporcionada por la Administración, al 31 de diciembre de 2018, reflejan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación económica actual de la compañía, por lo que recomiendo su aprobación.

Desconozco que existan actos dolosos o situaciones que pongan en peligro la situación económica de la Compañía, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables-financieras u operativas relevantes o significativas, dentro del periodo analizado y la fecha de elaboración del presente informe.

Gracias a los administradores y funcionarios de la compañía por la información que me fue proporcionada y colaboración brindada para el cumplimiento de mis funciones.

Cuenca, a 02 de julio del 2019.

Ing. Com. Marco A. Zúñiga Guamán
COMISARIO DE "LAVANDERIAS AUSTRALES S.A."

Estado de Resultados Integrales

Ctas a Nivel 5

Institución EMP-01 LAVANDERIAS AUSTRALES S.A

Fecha Saldo 31-dic-2018

Cuenta	Saldo	%
INGRESOS	**739,036.72**	**100.00**
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	***704,305.57***	***95.30***
PRESTACION DE SERVICIOS	**796,589.81**	**107.79**
VENTAS DE SERVICIOS	796,589.81	107.79
VENTAS LAVADO EN SECO	653,530.76	88.43
VENTAS LAVADO DE CAMISAS	89,852.09	12.16
VENTAS LAUNDRY	18,607.05	2.52
VENTAS CUEROS	1,991.77	0.27
VENTAS REPARACIONES	11,246.79	1.52
VENTAS ESPECIAL	10,534.08	1.43
VENTAS TINTURADOS	1,815.97	0.25
VENTAS PLANCHADO	5,723.57	0.77
VENTA HOME	3,287.73	0.44
INTERESES	**569.58**	**0.08**
INTERESES GANADOS	569.58	0.08
INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES Y AHORROS	569.58	0.08
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2,541.03**	**0.34**
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	2,541.03	0.34
OTROS INGRESOS	2,541.03	0.34
DESCUENTO EN VENTAS	**-95,394.85**	**-12.91**
DESCUENTO EN VENTAS	-95,394.85	-12.91
DESCUENTO EN VENTAS SECO	-78,057.02	-10.56
DESCUENTO EN VENTAS CAMISAS	-11,406.89	-1.54
DESCUENTO EN VENTAS LAUNDRY	-2,967.24	-0.40
DESCUENTO EN VENTAS CUEROS	-295.29	-0.04
DESCUENTO EN VENTAS REPARACIONES	-388.73	-0.05
DESCUENTO EN VENTAS ESPECIAL	-940.76	-0.13
DESCUENTO EN VENTAS TINTURADOS	-149.32	-0.02
DESCUENTO EN VENTAS PLANCHADO	-185.17	-0.03
DESCUENTO EN VENTAS HOME	-446.03	-0.06
DESCUENTOS EN VARIOS	-558.40	-0.08
INGRESOS DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	**17,846.33**	**2.41**
OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	**17,846.33**	**2.41**
VENTA OTROS PRODUCTOS	17,846.33	2.41
VENTAS OTROS PRODUCTOS	17,846.33	2.41
OTROS INGRESOS	**16,884.82**	**2.28**
INTERESES FINANCIEROS	**743.75**	**0.10**
INTERESES FINANCIEROS	743.75	0.10
INTERESES EN CUENTAS E INVERSIONES	743.75	0.10
OTRAS RENTAS	**16,141.07**	**2.18**
OTRAS RENTAS	8,222.86	1.11
VENTA DE RECARGAS	1,690.79	0.23
VENTA DE DETERGENTES	245.60	0.03
VENTAS TARJETAS EMOV	6,286.47	0.85
OTROS INGRESOS	7,918.21	1.07
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	7,918.21	1.07

Estado de Resultados Integrales

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo	%
EGRESOS	**699,981.45**	**94.72**
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	**523,679.69**	**70.86**
COSTOS PLANTA NO. 1	**523,679.69**	**70.86**
MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTA NO. 1	41,693.67	5.64
PERCLOROETILENO PLANTA NO. 1	5,316.50	0.72
DE MARCAR PLANTA NO. 1	6,515.28	0.88
DE EMPACAR PLANTA NO. 1	23,403.89	3.17
QUITAMANCHAS Y QUIMICOS PLANTA NO. 1	6,122.10	0.83
LAVADO DE CUERO PLANTA NO. 1	335.90	0.05
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES PLANTA NO. 1	239,191.19	32.37
SUELDOS PLANTA NO. 1	137,550.59	18.61
HORAS EXTRAS PLANTA NO. 1	33,089.42	4.48
SUBSIDIO DE ANTIGÜEDAD PLANTA NO. 1	5,791.49	0.78
BONO DE RESPONSABILIDAD PLANTA NO. 1	945.00	0.13
DECIMO TERCERO PLANTA NO. 1	14,814.83	2.00
DECIMO CUARTO PLANTA NO. 1	11,175.26	1.51
FONDOS DE RESERVA PLANTA NO. 1	11,538.13	1.56
APORTE PATRONAL PLANTA NO. 1	22,623.26	3.06
VACACIONES PAGADAS PLANTA NO. 1	1,663.21	0.23
GASTOS OPERACIONALES PLANTA NO. 1	179,811.49	24.33
ENERGIA ELECTRICA PLANTA NO. 1	15,125.29	2.05
AGUA POTAB LE PLANTA NO. 1	6,018.39	0.81
TELEFONO PLANTA NO. 1	2,780.68	0.38
REFRIGERIOS PLANTA NO. 1	1,050.62	0.14
IMPRESOS Y UTILES PLANTA NO. 1	2,065.13	0.28
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA PLANTA NO. 1	1,382.03	0.19
UNIFORMES PLANTA NO. 1	2,761.96	0.37
COMBUSTIBLE MAQUINARIA PLANTA NO. 1	16,253.28	2.20
MANT. MAQUINARIA PLANTA NO.1	1,834.47	0.25
MANT. MUEBLES Y EQUIPOS PLANTA NO. 1	6,416.19	0.87
MANTENIMIENTO LOCAL PLANTA NO. 1	1,386.78	0.19
MANTENIMIENTO VEHICULOS PLANTA NO. 1	2,713.18	0.37
RECLAMOS Y PERDIDAS PLANTA NO. 1	162.41	0.02
SEGUROS GENERALES PLANTA NO. 1	9,836.05	1.33
ESTADIA Y MOVILIZACION PLANTA NO. 1	2,651.53	0.36
PUBLICIDAD Y PROMOCIONES PLANTA NO. 1	16,455.62	2.23
ARRIENDO PERSONAS NATURALES PLANTA NO. 1	11,660.00	1.58
ARRIENDO EMPRESA PLANTA NO.1	32,484.51	4.40
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO PLANTA NO. 1	7,002.05	0.95
TRANSPORTES Y FLETES PLANTA NO. 1	2,510.88	0.34
HONORARIOS ASESORIA TECNICA PLANTA NO. 1	9,600.00	1.30
REPARACIONES PLANTA NO. 1	884.27	0.12
GASTOS NO DEDUCIBLES PLANTA NO. 1	3,482.15	0.47
COMBUSTIBLE VEHICULO	1,971.46	0.27
ALICUOTAS DE MANTENIMIENTO PLANTA NO. 1	16,015.30	2.17
SEGURIDAD Y SALUD INDUSTRIAL	111.66	0.02
MONITOREO Y PATRULLAJE ALARMAS PLANTA NO. 1	182.77	0.02
MISCELANEOS PLANTA NO. 1	810.93	0.11
INTERNET AGENCIAS PLANTA NO. 1	4,201.90	0.57
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES PLANTA NO. 1	22,190.57	3.00
DEP.MAQUINARIA PLANTA NO. 1	13,346.34	1.81
DEP.EDIFICIOS PLANTA NO. 1	1,237.20	0.17

Estado de Resultados Integrales

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo	%
DEP. MUEBLES EQUIPOS Y ENSERES PLANTA NO. 1	2,923.43	0.40
AMORTIZACION DE GASTOS PLANTA NO. 1	2,108.64	0.29
DEP.EDIFICIOS POR INCREMENTO VALOR	2,574.96	0.35
OTROS GASTOS DEL PERSONAL PLANTA NO. 1	18,290.52	2.47
AGASAJO Y OTROS PLANTA NO. 1	293.86	0.04
JUB.PATRONAL-INDEMINIZACION PLANTA NO.1	17,996.66	2.44
COSTO DE OTROS PRODUCTOS PLANTA NO. 1	22,502.25	3.04
REGARGAS EN GENERAL PLANTA NO. 1	8,910.51	1.21
DETERGENTES Y OTROS PLANTA NO. 1	5,021.94	0.68
TARJETAS EMOV	8,569.80	1.16
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**176,301.76**	**23.86**
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**175,190.08**	**23.71**
SUELDOS Y REMUNERACIONES	49,419.27	6.69
SUELDOS ADMINISTRACION	34,840.00	4.71
SUBSIDIO ANTIGÜEDAD ADMINISTRACION	1,728.00	0.23
DECIMO TERCERO ADMINISTRACION	3,047.32	0.41
DECIMO CUARTO ADMINISTRCION	1,158.12	0.16
FONDOS DE RESERVA ADMINISTRACION	3,046.12	0.41
APORTE PATRONAL ADMINISTRACION	4,443.04	0.60
VACACIONES ADMINISTRACION	1,156.67	0.16
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	116,471.51	15.76
TELEFONO ADMINISTRACION	1,700.98	0.23
CORRESPONDENCIA	538.45	0.07
IMPRESOS Y UTILES ADMINISTRACION	494.42	0.07
REFRIGERIOS ADMINISTRACION	296.62	0.04
UNIFORMES ADMINISTRACION	600.00	0.08
MANT. MUEBLES EQUIPOS Y ENSERES ADMINISTRACION	360.00	0.05
HONORARIOS PROFESIONALES	70,550.78	9.55
SEGUROS GENERALES ADMINISTRACION	1,464.88	0.20
IMPUESTOS Y PERMISOS	4,822.16	0.65
MOVILIZACION Y ESTADIA ADMINISTRACION	3,672.82	0.50
OBSEQUIOS Y DONATIVOS	270.28	0.04
CUOTAS DE AFILIACION	543.99	0.07
GASTOS NO DEDUCIBLES	29,859.45	4.04
INTERNET ADMINISTRACION	1,170.00	0.16
MISCELANEOS ADMINISTRACION	126.68	0.02
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES ADMINISTRACION	876.62	0.12
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES ADMINISTRACION	876.62	0.12
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	8,422.68	1.14
JUB.PATRONAL-INDEMNIZACION ADMINISTRACION	8,422.68	1.14
GASTOS FINANCIEROS	**1,111.68**	**0.15**
SERVICIOS BANCARIOS	1,111.68	0.15
SERVICIOS BANCARIOS	1,111.68	0.15

Estado de Resultados Integrales

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo	%
Ingresos	739,036.72	
Egresos	699,981.45	
Resultado del Ejercicio	39,055.27	

Representante Legal

JUAN BERNARDO DAVALOS SALAZAR

Contador General

SILVIA ENCALADA C.

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Institución: LAVANDERIAS AUSTRALES S.A

Corte al: 31-dic-2018

Cuenta	Saldo
ACTIVO	**727,583.78**
ACTIVOS CORRIENTES	**350,672.71**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO	**19,481.46**
CAJA	6,872.78
CAJA POR RECAUDACIONES	5,397.78
FONDO FIJO RECEPCIONES	475.00
CAJA CHICA PLANTA NO. 1	500.00
CAJA PARA SUELTOS	500.00
BANCOS	12,608.68
BANCO DEL AUSTRO CTA.010200	4,322.76
BANCO PICHINCHA CTA.30929761-04	1,101.97
BANCO PRODUBANCO- PROMERICA CTA.01003056018	5,249.18
BANCO BOLIVARIANO CTA. 4005010093	511.16
BANCO GUAYAQUIL AHORROS CTA. 6545020	779.31
BANCO GENERAL RUMUÑAHUI	644.31
ACTIVOS FINANCIEROS	**15,955.04**
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	311.45
ENCALADA SILVIA	26.97
GUAMAN JONNATHAN	130.00
LLANOS YOLANDA	40.47
SANTOS JENNY	25.00
CHACA JENNY	89.00
CUENTAS POR COBRAR ROPA PROCESADA	12,078.26
AGENCIA PLANTA NO. 1	3,297.29
AGENCIA MARIA AUXILIADORA	1,396.84
AGENCIA CENTRO	501.17
AGENCIA AEROPUERTO	950.21
AGENCIA AHORRO	896.49
AGENCIA DON BOSCO	1,743.86
AGENCIA EL EJIDO	1,344.48
AGENCIA AMERICAS	784.46
AGENCIA SERVICIO A DOMICILIO	295.38
AGENCIA CHALLUABAMBA	546.62
AGENCIA EL BATAN	321.46
CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	3,565.33
DINERS	868.10
VISA PICHINCHA	248.73
VISA AUSTRO	2,253.53
MASTERCARD PICHINCHA	8.00
MASTERCARD PACIFICARD	10.84
AMERICAN EXPRESS	176.13
INVENTARIOS DE SUMINISTROS	**20,073.85**
SUMINISTROS Y MATERIALES	13,952.20
PERCOLORETILENO	2,168.08
DE MARCAR	3,434.82
DE EMPACAR	5,515.71
QUITAMANCHAS Y QUIMICOS	2,374.97

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo
SUMINISTROS MISCELANEOS	458.62
UTILES E IMPRESOS	1,023.07
UTILES DE VENTA	1,023.07
REPUESTOS VARIOS	998.33
REPUESTOS MAQUINARIA	979.09
REPUESTOS VARIOS	19.24
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	486.40
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	486.40
COMBUSTIBLE	616.96
DIESEL	616.96
INVENTARIOS PARA LA VENTA	2,996.90
RECARGAS EN GENERAL	1,135.80
DETERGENTES	1,609.94
TARJETAS DE PARQUEO EMOV	251.16
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**20,194.86**
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	3,244.58
RETENCIONES IVA RECIBIDAS	696.46
CREDITO TRIBUTARIO	2,548.12
CREDITO TRIBUTARIO A FAVRO DE LA EMPRESA (IR)	3,873.89
RETENCIONES EN LA FUENTE RECIBIDAS	3,873.89
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	4,509.56
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	4,509.56
I.V.A. PAGADO EN COMPRAS	8,566.83
I.V.A. PAGADO EN COMPRAS	8,566.83
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	**274,967.50**
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23,033.61
GARANTIAS ARRIENDOS ENTREGADAS	1,998.76
CENTRO COMERCIAL MOTORISA	19,000.00
CUENTA VARIAS POR COBRAR	252.00
PENDIENTES POR LIQUIDAR	73.03
MARLENE SARMIENTO	1,684.41
AGROTA	25.42
CUENTA POR COBRAR RELACIONADOS	251,933.89
APRESA	123,432.60
LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A.	14,581.69
SRA. ELIZABETH MORA T.	107.64
ANTICIPO NEGOCIACION	113,811.96
ACTIVO NO CORRIENTE	**339,441.66**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**131,001.97**
EDIFICIOS	118,496.63
EDIFICIOS PLANTA NO. 1	118,496.63
MAQUINARIA Y EQUIPO	321,209.92
MAQUINARIA PLANTA NO. 1	321,209.92
MUEBLES , EQUIPOS Y ENSERES	74,976.35
MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES ADMINISTRACION	6,643.99
MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES PLANTA NO. 1	68,332.36
EQUIPO ELECTRONICO	38,736.66
EQUIPO ELECTRONICO ADMINISTRACION	4,208.00
EQUIPO ELECTRONICO PLANTA NO. 1	34,528.66
VEHICULOS	48,510.25
VEHICULOS PLANTA NO. 1	48,510.25
TERRENOS	6,633.50
TERRENOS	6,633.50

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo
DEPRECIACION ACUMULADA	-477,561.34
DEPR.ACUMULADA EDIFICIOS	-54,755.67
DEPR.ACUMULADA MAQUINARIA	-282,676.14
DEPR.ACUMULADA MUEBLES EQUIPOS Y ENSERES	-62,013.37
DEPR. ACUMULADA EQUIPO ELECTRONICO	-32,605.91
DEPR. ACUMULADA VEHICULOS	-45,510.25
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	**208,439.69**
INVERSIONES EN SUBSIDIDAIRAS	206,181.80
ARRENDAMIENTOS PREDIOS Y SERVICIOS	816.00
INVERSIONES POR VALUACION APRESA	205,365.80
INVERSIONES ASOCIADAS	2,257.89
FIDASA	2,257.89
OTROS ACTIVOS	**37,469.41**
OTROS ACTIVOS	**31,678.80**
ADECUACION LOCALES ARRENDADOS	38,689.60
ADECUACION AGENCIA DON BOSCO	10,543.49
ADECUACIONES EN PLANTA 1	28,146.11
AMORTIZACION ADECUACION LOCALES ARRENDADOS	-7,010.80
AMORT. ADECUACION AGENCIA DON BOSCO	-7,010.80
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	**5,790.61**
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5,790.61
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5,790.61

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo
PASIVO	**290,921.32**
PASIVO CORRIENTE	**92,382.26**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**16,402.43**
PROVEEDORES NACIONALES	11,425.60
FEIJOO FAJARDO SERVIO EFRAIN	161.57
GARCIA MACIAS MARIA CRISTINA	7,373.91
PROAÑO SALAMEA HUGO RAUL	50.80
ETAPA	489.95
EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR	73.88
GERARDO ORTIZ & HIJOS CIA. LTDA.	621.06
EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE MOVILIDAD	151.56
EUGAS CIA. LTDA.	140.31
REALMORAL CIA LTDA	0.12
PROVEQUIM C.A	2,230.44
COMIDAS Y SERVICIOS S.A. COMISERSA	132.00
PROVEEDORES NACIONALES 2	4,976.83
DIRECTECH CIA LTDA	1,605.40
BROADNET S.A.	808.55
CHUBB SEGUROS ECUADOR S.A.	62.90
ROMO FLORES GERARDO ARTURO	499.99
DAVALOS SALAZAR JUAN BERNARDO	1,999.99
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**42,587.62**
IMPUESTO A LA RENTA	18,316.79
IMPUESTO A LA RENTA	18,316.79
I.V.A. COBRADO	6,835.31
I.V.A. COBRADO	6,835.31
RETENCIONES EN LA FUENTE	5,141.75
RETENCIONES EN LA FUENTE	5,141.75
RETENCIONES EN LA FUENTE IVA	6,778.18
RETENCIONES FUENTE IVA	6,778.18
OTRAS OBLIGACIONES PENDIENTES	5,515.59
PROVISIONES POR PAGAR	5,515.59
PORCION CORRIENTE PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLE	**33,392.21**
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	33,392.21
DECIMO TERCER SUELDO	1,690.03
DECIMO CUARTO SUELDO	5,040.33
APORTE PATRONAL	2,466.71
APORTE PERSONAL	1,916.48
FONDOS DE RESERVA	1,350.23
PRESTAMOS IESS	1,947.99
NOMINA POR PAGAR	13,095.18
IMPUESTO RENTA EMPLEADOS	26.97
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	5,858.29
PASIVO NO CORRIENTE	**198,539.06**
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**198,539.06**
JUBILACION PATRONAL	198,539.06
JUBILACION PATRONAL	162,085.40
JUBILACION PATRONAL POR DESHAUCIO	36,453.66

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo
PATRIMONIO	**436,662.43**
CAPITAL	**277,271.20**
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	**200,000.00**
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	200,000.00
LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A.	100,000.00
ENRIQUE MORA V.	11,166.00
ENRIQUE MORA T.	24,864.00
ELIZABETH MORA T	17,834.00
MAGDALENA TORAL V	7,487.00
MARIA EULALIA MORA T.	12,454.00
SILVIA MORA T.	12,454.00
MARIA JOSE ANDRADE	13,741.00
RESERVAS	**74,969.94**
RESERVA LEGAL	19,886.16
RESERVA LEGAL	19,886.16
RESERVA FACULTATIVA	55,083.78
RESERVA FACULTATIVA	55,083.78
RESERVA DE CAPITAL	**2,301.26**
RESERVA DE CAPITAL	2,301.26
RESERVAS DE CAPITAL	2,301.26
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	**207,817.91**
OTRAS RESERVAS POR REVALUACION	**202,027.30**
OTRAS RESERVAS POR VALUACION	202,027.30
OTRAS RESERVAS POR VALUACION	202,027.30
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	**5,790.61**
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	5,790.61
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	5,790.61
RESULTADOS ACUMULADOS	**-63,306.87**
RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES	**-63,306.87**
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	2,635.84
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,635.84
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-148,713.68
PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-148,713.68
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFS	82,770.97
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF	82,770.97
RESULTADOS DEL EJERCICIO	**14,880.19**
RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	**14,880.19**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14,880.19
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14,880.19

Estado de Situación Financiera

Ctas a Nivel 5

Cuenta	Saldo
Activo	727,583.78
Pasivo	290,921.32
Patrimonio	436,662.43
Resultado del Ejercicio	0.03

Representante Legal

JUAN BERNARDO DAVALOS SALAZAR

Contador General

SILVIA ENCALADA C.