

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Cia. BIOLIMPIEZA ESBAC S.A. Con RUC # 0992905808001 con domicilio principal en la ciudad Guayaquil, Ecuador en la Cdla. Huancavilca Mz. C22 villa 6, constituida mediante Escritura Pública otorgada el día 6 de Febrero del 2015, ante el Notario Trigésimo sexto del cantón Guayaquil y se inscribió el 10 de febrero del 2015 en el registro mercantil del mismo cantón. Su objeto social es "Actividades de Limpieza y de Mantenimiento en General"

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables.

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de LA BIOLIMPIEZA ESBAC S.A., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, y no se realizó la provisión para la cartera vencida.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario PERMANENTE y su método de valoración PEPS (FIFO).

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta o dependiendo del uso y desgaste se contratara un perito valuador para determinar su costo actual de mercado.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 ACTIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 142.538,71 y está conformado por:

ACTIVOS CORRIENTES 2018	
Efectivo y equivalentes al efectivo	114.364,50
Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionada locales	0,00
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes a Accionistas	20.000,00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	1.474,48
RET/FTE en ventas 1-2-8-10%	6.699,73
TOTAL	\$ 142.538,71

NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 30.481,36 y está conformado por:

ACTIVOS NO CORRIENTES 2018	
Maquinaria y Equipos a Costo Historico	10.000,00
Muebles y Enseres	865,16
Depreciación Acumulada	-383,80
Otras cuentas y documentos por cobrar no corriente a Accionistas	20.000,00
TOTAL	\$ 30.481,36

NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 41.095,86 y está conformado por:

PASIVOS CORRIENTES 2018	
Impuesto por pagar	661,28
IESS por pagar	432,00
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	21.498,66
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	17.230,89
Provisión D.T.S. por pagar	66,66
Provisión D.C.S. por pagar	1.206,37
TOTAL	\$ 41.095,86

NOTA No. 6 PATRIMONIO NETO

Asciende a \$ 131.924,21 y está conformado por:

PATRIMONIO NETO 2018	
Capital Suscrito y/o Asignado	10.000,00
Reserva Legal	8.192,42
Aportes de socios y accionistas para futura capitalización	40.000,00
Utilidad Acumulada de Ejercicios Anteriores	5.203,04
Utilidad del ejercicio	68.528,75
TOTAL	\$ 131.924,21


ALVEAR FOSORIERO HERNAN RODRIGO
 Firma Representante Legal


BRAVO SUAREZ PABLO GUSTAVO
 Firma Contador Reg. G.11.055