

## 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 Cda. 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 2019.

### 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 \$ **163.324,99** y está conformado por:

<b>ACTIVOS CORRIENTES 2019</b>	
Efectivo y equivalentes al efectivo	127.185,14
Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionada locales	13.309,60
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes a Accionistas	20.000,00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	2.830,25
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 163.324,99</b>

**NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE**Asciende a \$ **45.816,34** y está conformado por:

<b>ACTIVOS NO CORRIENTES 2019</b>	
Maquinaria y Equipos a Costo Histórico	10.000,00
Muebles y Enseres	865,16
Vehículos	17.491,25
Depreciación Acumulada	(2.540,07)
Otras cuentas y documentos por cobrar no corriente a Accionistas	20.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 45.816,34</b>

**NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE**Asciende a \$ **32.665,42** y está conformado por:

<b>PASIVOS CORRIENTES 2019</b>	
Cuentas por pagar Proveedores	8.323,12
Otras Cuentas por Pagar	6.958,35
IESS por pagar	1.174,09
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	6.061,94
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	8.049,47
Provisiones	2.098,45
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 32.665,42</b>

**NOTA No. 6 PASIVO NO CORRIENTE**Asciende a \$ **4.999,96** y está conformado por:

<b>PASIVOS NO CORRIENTES 2019</b>	
Obligaciones con institución financiera – no corriente	4.999,96
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.999,96</b>

**NOTA No. 7 PATRIMONIO NETO**Asciende a \$ **171.475,95** y está conformado por:

<b>PATRIMONIO NETO 2019</b>	
Capital Suscrito y/o Asignado	10.000,00
Aporte para futuras capitalizaciones	40.000,00
Reserva Legal	12.147,59
Utilidad Acumulada de Ejercicios Anteriores	73.731,79
Utilidad del ejercicio	35.596,57
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 171.475,95</b>




---

**ALVEAR FOSORIERO HERNAN RODRIGO**  
 Firma Representante Legal




---

**BRAVO SUAREZ PABLO GUSTAVO**  
 Firma Contador Reg. G.11.055