

ULTRA SERVICIOS DE LIMPIEZA GOMEZ & LUZURIAGA ULTRALIMP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

(1) a) **Información General de la Compañía.**

La compañía ULTRA SERVICIOS DE LIMPIEZA GOMEZ & LUZURIAGA ULTRALIMP CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública otorgada ante la Notaria 6 del Cantón Machala, el 3 de enero del 2018, la misma que se inscribió ante el Registro Mercantil del Cantón Machala, el 28 de mayo del 2018. Su actividad principal es la limpieza de todo tipo de edificios, edificios profesionales, locales comerciales etc.

La Compañía se encuentra regulada y da cumplimiento a las disposiciones Legales y Tributarias de la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas, Ministerio de Relaciones Laborales y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Adicionalmente cumple con lo establecido en los estatutos y disposiciones internas de la compañía.

(2) **Resumen de Principales Políticas Contables.**

Las políticas de contabilidad más importante se resumen a continuación:

Bases de presentación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera, estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Declaración Explícita

La Administración de la Compañía ha procedido a la emisión final de los presentes estados financieros con fecha 31 de Marzo del 2020, los mismos fueron debidamente autorizados de manera y puestos a disposición de la Junta General de Accionistas para su aprobación final.

Moneda de Presentación

Los Estados Financieros de la Compañía se expresan en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada en el Ecuador a partir de Marzo del año 2000, en consecuencia, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de los Estados Financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros son contratos que dan lugar simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o un instrumento de capital, en el caso de la Compañía, los instrumentos financieros corresponden a instrumentos financieros primarios tales como efectivo, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y acciones de la Compañía(instrumentos patrimoniales). Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente relacionados a la transacción de compra o emisión de este y se registran al momento que existe el compromiso de adquirir tales activos.

ULTRA SERVICIOS DE LIMPIEZA GOMEZ & LUZURIAGA ULTRALIMP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o los riesgos o beneficios de este activo. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle es el siguiente:

- **Cuentas por Cobrar** Se registran al costo, al momento de la negociación.
- **Cuentas por Pagar** Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materiales.

Las NIIF para Pymes requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a ULTRA SERVICIOS DE LIMPIEZA GOMEZ & LUZURIAGA ULTRALIMP CIA. LTDA., tales como mercado, financieros y generales de negocio que se detalla a continuación:

Mercado

La compañía opera en el mercado como prestadora de servicios de limpieza.

Financieros

La Compañía no asume riesgos de fluctuaciones de tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares de los Estados Unidos de América.

Generales de Negocio

La Compañía mantiene su personal se encuentra afiliado al IESS.

Efectivo en Caja y Bancos

Para propósitos de efectivo, la Compañía considera efectivo las cuentas de caja y saldos en cuentas bancarias en bancos locales.

Propiedad, planta, maquinarias y equipos netos

La propiedad, planta, maquinaria y equipos están registrados al costo de adquisición y convertido a dólares de los Estados Unidos de América y se deprecian utilizando el método de línea recta, menos su valor residual, en base a la vida útil estimada de los respectivos activos, excepto los Terrenos, según los siguientes porcentajes anuales:

Maquinarias y equipos de oficina	10%
----------------------------------	-----

Los desembolsos por reparación y mantenimiento efectuados para mantener el beneficio económico futuro esperado de la propiedad y equipos se reconocen como gastos cuando incurrén.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos cuando se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos procesados.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Participación de Trabajadores

La compañía, reconoce con cargo a resultados del año en que se devenga, el 15% de participación de trabajadores en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo Ecuatoriano.

Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para el año 2019.

Uso de Estimaciones

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las NIIF para PYMES, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones inherentes a la actividad económica de la Compañía que inciden sobre la presentación de los Estados Financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

(3) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

Diciembre 31.	2019	2018
	(Dólares)	
Caja	26.50	25.96
Ban Ecuador	1.059.01	600.00
Total	1.085,51	625,96

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a saldos que se mantienen en caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales, disponibles a la vista, no existiendo restricción alguna que limite su uso.

(4) Activo por Impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

Diciembre 31.	2019	2018
	(Dólares)	
IVA Crédito Tributario	603.38	538.83
Crédito Tributario Renta	39.06	0.00
Total	642.44	538.83

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

(5) **Propiedad, Planta, Maquinarias y Equipos netos.**

En el año 2019 y 2018, el movimiento de la propiedad, planta, maquinaria y equipos fue el siguiente:

		Saldo al 31/12/2018	Adición o baja	Saldo al 31/12/2019
Maquinarias y Equipos		2,598.22	0.00	2,598.22
Equipos de Computación		338.39	0.00	338.39
Total Costo	US\$	<u>2,936.61</u>	<u>0.00</u>	<u>2,936.61</u>
Depreciación al Costo	US\$	(96.00)	0	(468.62)
Activos Netos	US\$	<u>2,840.61</u>	<u>0.00</u>	<u>2,467.99</u>

Los gastos de mantenimientos y reparaciones se registran a resultados.

(6) **Pasivos Financieros**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

Diciembre 31.	2019	2018
	(Dólares)	
Cuentas por pagar Accionistas	6,052.72	5,224.71
Total	6,052.72	5,224.71

(7) **Gastos Acumulados por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

Diciembre 31.	2019	2018
	(Dólares)	
IEES. por Pagar	17.28	0.00
Total	17.28	0.00

(8) **Pérdida del Ejercicio.**

ULTRA SERVICIOS DE LIMPIEZA GOMEZ & LUZURIAGA ULTRALIMP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el impuesto a la renta por pagar se determinó como sigue:

<u>Diciembre 31.</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>(Dólares)</u>	
Pérdida del ejercicio	(654.75)	(1,719.31)

A la fecha de emisión de este informe, las declaraciones de impuesto a la renta del 2017 al 2019 no han sido revisadas por el SRI.

De acuerdo a disposiciones legales, la Autoridad Tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de Impuesto a la Renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta 3 años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del Impuesto a la Renta, siempre y cuando cumplió dentro de los plazos de ley establecidos con sus obligaciones tributarias.

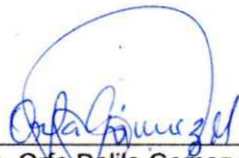
(9) Capital

Al 31 de diciembre del 2019 está constituido por 500 participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal \$ 1,00 cada una, repartidas de la siguiente manera:

Socios	No.	Valor	Participación	
	Acciones	Nominal	US\$	%
Sra. Orfa Dalila Gomez Maza	400	US\$ 1,00	400	80%
Sra. Andrea Lisseth Rodriguez Salinas	100	US\$ 1,00	100	20%
Total	500		500	100%

(10) Compromisos

Conseguir que la compañía tenga mayor influencia en el mercado y por ende pueda generar ingresos en mayor proporción y por consiguiente mejores resultados.
Tener mayor participación en licitaciones en el sector público.



Sra. Orfa Dalila Gomez Maza
GERENTE GENERAL