

# DISTRIPUSCLEAN S.A.

---

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

### 1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **DISTRIPUSCLEAN S.A.**, se constituyó el 29 de Mayo de 2019, su actividad principal es la limpieza general (no especializada) de todo tipo, ubicada en la ciudad de Guayaquil calle Vernaza norte solar 14 manzana 4 , oficina PB; el RUC es 0993207314001 y el Expediente 724009.

### 2. MONEDA NACIONAL

**DISTRIPUSCLEAN S.A.**, registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, seguros y valores, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

### 3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **DISTRIPUSCLEAN S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, seguros y valores.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **DISTRIPUSCLEAN S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **DISTRIPUSCLEAN S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **DISTRIPUSCLEAN S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

### 4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

## 5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

**Ingresos** - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

**IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** - A diciembre 31, 2019, serán provisionados bajo el método del devengado.

## 6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### 6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2019 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
<u>BANCO MALIFICO</u>	985.54
<u>BANCO MICHINCHA</u>	1,084.66
<u>CAJA GENERAL</u>	2,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,670.20</b>

#### 6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2019, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CIAS. Y COB. CLTES NO REL.</u>	19,306.81
<b>TOTAL</b>	<b>19,306.81</b>

#### 6.1.3. INVENTARIOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2019, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>INV. SUMINISTROS</u>	2,780.97
<b>TOTAL</b>	<b>2,780.97</b>

#### 6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENDA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2019, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>RET. FUENTE-RIA FI ACTUAL</u>	204.95
<b>TOTAL</b>	<b>204.95</b>

#### 6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (TVA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2019, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>IVA CRED. TRIBUT. DEL MES</u>	521.51
<b>TOTAL</b>	<b>521.51</b>

#### 6.1.6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

##### PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2019

	(en U. S. dólares)
<u>PROVEEDORES LOCALES</u>	11,792.88
<b>TOTAL</b>	<b>11,792.88</b>

### 6.1.7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2019

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO X PAGAR SBI</u>	91.06
<b>TOTAL</b>	<b>91.06</b>

### 6.1.8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2019

	(en U. S. dólares)
<u>CIAS X PAGAR ACCIONISTAS</u>	814.29
<b>TOTAL</b>	<b>814.29</b>

### 6.1.9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2019

	(en U. S. dólares)
<u>T/C MASTERCARD</u>	2,772.67
<b>TOTAL</b>	<b>2,772.67</b>

## 6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2019, Distribusclean S.A., generó los siguientes movimientos de ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2019
	(en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	37,299.71
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	33,286.17
<b>Beneficio Bruto</b>	<b>4,013.54</b>
(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00
(-) 22% Impuesto a la Renta	0.00
<b>Ganancia / Pérdida Neta</b>	<b>4,013.54</b>
(-) 10% Reserva Legal	0.00
(-) Salario Digno	0.00
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>4,013.54</b>

## 6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2019 DISTRIBUSCLEAN S.A., cuenta con un capital social de \$8,000.00 consiste en 8,000.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación nedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restada la provisión de Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2019
	(en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	0.00
<u>CAMBIO DEL AÑO</u>	12,013.54
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>12,013.54</b>

#### 6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa DISTRIPUSCLEAN S.A., cuenta con efectivo de \$4,670.20 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2019 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-4,144.09
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	8,814.29
<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>4,670.20</b>
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	0.00
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>4,670.20</b>

#### 7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (27 de Febrero del 2020), no existen eventos, que, en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2019.

Atentamente,



**CONTADOR**