

MAYOVIL S. A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

1. Información General

MAYOVIL S. A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 31 enero de 1996 mediante fusión por absorción de las Compañías INMOBILIARIA CAPIS C. LTDA. y MAYOVIL S. A. e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 28 de junio de 1996, con un plazo de duración de 50 años.

El objeto principal de la Compañía lo constituye la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

2. Políticas contables

Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos de la Compañía han sido preparados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el IASB, las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Base de medición

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Las cifras presentadas en los estados financieros de la Compañía y sus notas explicativas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.

Efectivo en bancos

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía mantiene saldos en bancos locales por US\$29,076.15 (US\$16,526.84 en el año 2017). El efectivo en bancos no tiene restricciones para su uso.

Inversiones temporales

Al 31 de diciembre de 2018, las inversiones mantenidas hasta el vencimiento se conforman por un certificado de depósito de \$40,000.00 a una tasa del 4% por un plazo de 154 días.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 y 2017, es el siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:		
Clientes	18.752.60	20.848.34
Anticipos a Proveedor	-	9.994.66
Otros por cobrar	-	8.479.90
	18.753.60	39.322.90

Los movimientos para la provisión de las Cuentas dudosas fueron de us\$4,413.09

MAYOVIL S. A.

Activos por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de los Activos por impuestos corrientes es como sigue:

Activos por Impuestos Corrientes

Impuesto al Valor Agregado-retenciones	US\$ 3,743.09
Retenciones en la Fuente	US\$ 24,344.17

Propiedades y equipos, neto

Un detalle y movimiento de las propiedades y equipos al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2018 y 2017 es como sigue:

	(US Dólares)					
	Saldo al 01.ene.2017	Adiciones	Saldo al 31.dic.2017	Adiciones	Reclasificación a Propiedades de Inversión	Saldo al 31.dic.2018
No Depreciables						
Terrenos	402.985	-	402.985	-	(61.242)	341.743
Depreciables						
Edificios	3.376.530	-	3.376.530	-	(429.141)	2.947.389
Maquinarias y equipos	581	-	581	-	-	581
Muebles y Enseres	2.400	-	2.400	-	-	2.400
Instalaciones	-	-	-	40.363	-	40.363
Otras Propiedades	511	-	511	-	-	511
Total, costo	3.783.007	-	3.783.007	40.363	(490.383)	3.332.987
Depreciación acumulada	(1.704.861)	(84.704)	(1.789.565)	(78.446)	231.558	(1.636.473)
Valor en Libros	2.078.126	(84.704)	1.993.422	(38.083)	(258.825)	1.696.514

Propiedades de Inversión

Las propiedades de inversión representan adecuaciones realizadas en edificios y terrenos, con plazo definido hasta la recuperación de la inversión. Al 31 de diciembre de 2018 existe un saldo por propiedades de inversión por el valor de Terreno \$61,241.98 y Edificios \$197,583.60

Obligaciones con financieras

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía registros un préstamo con un banco del exterior por US\$100.000 con vencimiento a 3 años y pagos de intereses semestrales.

Beneficios a empleados

El detalle de los beneficios a empleados, durante el año terminado el 31 de diciembre 2018 y 2017 es el siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	(US Dólares)	
Contribuciones de seguridad social	792	652
Beneficios sociales (principalmente legales)	2.680	10.906
Reserva para pensiones de jubilación patronal	45.994	41.502
Reserva para indemnizaciones por desahucio	14.226	12.785
	63.692	65.845
Pasivos corrientes	3.472	11.558
Pasivos no corrientes	60.220	54.287
	63.692	65.845

MAYOVIL S. A.

Patrimonio

Capital Social: Al 31 de diciembre de 2018, el capital social de la Compañía se encuentra dividido en 40.000 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos. Al 31 de diciembre se apropió de los resultados un valor de US\$38.000 para aumento de capital.

Reserva legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social, el saldo al 31 de diciembre 2019 \$29.20

Otras reservas: Superávit por Revaluación de Propiedad, planta y Equipo; por cambios actuariales; Reserva de Capital y valuación de Activos al 31 de diciembre 2018 es de \$1,629,612.52.

Resultados por aplicación de NIIF por primera vez: Registra todo el efecto de la aplicación de NIIF por primera vez, de aquellos ajustes que debieron registrar el efecto contra resultados acumulados, el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$202,783.25

Utilidades disponibles: Durante el año 2018, la junta General Extraordinaria de Accionistas, decidió absorber pérdidas acumuladas por US\$ 160.921 de años anteriores, quedando la cuenta en \$72,729.01

Resultados del Ejercicio 2018

La compañía no ha tenido los ingresos suficientes para cubrir todos los gastos generados en el presente ejercicio económico. Dando una pérdida antes de impuestos de \$62,374.94.

Impuestos a la renta e impuesto diferido

La compañía dentro del ejercicio económico 2018, mediante sus operaciones ordinarias genero pérdida contable y según la conciliación tributaria no se determinó impuesto a la renta Corriente, pero si un impuesto diferido por la provisión de desahucio y Jubilación Patronal, por el valor de \$2,274.54, quedando una pérdida Neta de US\$ 60,100.40.



Ing. Amada Goyburo

RUC: 0925112021001

Registro profesional: No. 0.17568

Contadora General