

# MAYOVIL S. A.

## Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2019

### 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.

#### 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 2019 la compañía mantiene saldos en bancos locales por US\$41,631 (US\$29,076 en el año 2018). El efectivo en bancos no tiene restricciones para su uso.

#### 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 2019 y 2018, es el siguiente:

Detalle	31 de diciembre	
	2019	2018
	(US Dólares)	
Clientes	25.218	18.753
Anticipos a Proveedor	8.720	8.689
	<u>33.938</u>	<u>27.442</u>
Provisión de Incobrables	(4.413)	(4.413)
	<u>29.525</u>	<u>23.029</u>

Los movimientos para la provisión de las Cuentas dudosas fueron de us\$4,413.

#### Activos por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el saldo de los Activos por impuestos corrientes es como sigue:

Detalle	31 de diciembre	
	2019	2018
	(US Dólares)	
Activos por Impuestos Corrientes		
Impuesto al valor agregado - retenciones	-	1.743
Retenciones en la fuente	31.371	24.344
	<u>31.371</u>	<u>28.087</u>

# MAYOVIL S. A.

## 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 2019 y 2018 es como sigue:

	(US Dólares)					
	Saldo al 31.dic.2017	Adiciones	Reclasificación a Propiedades de Inversión	Saldo al 31.dic.2018	Adiciones	Saldo al 31.dic.2019
<b>No Depreciables</b>						
Terrenos	402.985	-	(61.242)	341.743	-	341.743
<b>Depreciables</b>						
Edificios	3.376.530	-	(429.141)	2.947.389	-	2.947.389
Maquinarias y equipos	581	-	-	581	-	581
Muebles y Enseres	2.400	-	-	2.400	-	2.400
Instalaciones	-	40.363	-	40.363	-	40.363
Otras Propiedades	511	-	-	511	-	511
<b>Total costo</b>	<b>3.783.007</b>	<b>40.363</b>	<b>(490.383)</b>	<b>3.332.987</b>	<b>-</b>	<b>3.332.987</b>
<b>Depreciación acumulada</b>	<b>(1.789.585)</b>	<b>(78.446)</b>	<b>231.558</b>	<b>(1.636.473)</b>	<b>(76.159)</b>	<b>(1.712.632)</b>
<b>Valor en Libros</b>	<b>1.993.422</b>	<b>(38.083)</b>	<b>(258.825)</b>	<b>1.696.514</b>	<b>(76.159)</b>	<b>1.620.355</b>

El cargo a resultados por concepto de depreciación de las Propiedades y equipos por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018 fue de US\$76.159 y US\$ 78.446, respectivamente.

## 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 2019 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 2019 la compañía tiene en sus 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 2019 es el siguiente:

Provisión de Jubilación Patronal	\$66,649
Provisión Indemnización por Desahucio	\$16,349
Total	<u>\$82,998</u>

## Patrimonio

**Capital Social:** Al 31 de diciembre de 2019, 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.

**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.

**Otras reservas:** Superávit por Revaluación de Propiedad, planta y Equipo; por cambios actuariales; Reserva de Capital y valuación de Activos al 31 de diciembre 2019 es de \$1,562,666.

**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 2019 es de \$202,783.

**Utilidades disponibles:** Las utilidades acumuladas ascienden a \$72,729.

# MAYOVIL S. A.

## Resultados del Ejercicio 2019

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 \$116,797.

## Impuestos a la renta e impuesto diferido

La compañía dentro del ejercicio económico 2019, mediante sus operaciones ordinarias genero pérdida contable y según la conciliación tributaria no se determinó impuesto a la renta Corriente, pero si un ajuste por Impuesto Diferido, quedando una pérdida Neta de US\$ 88,217.



Amalia Goyburo  
Contador General