

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

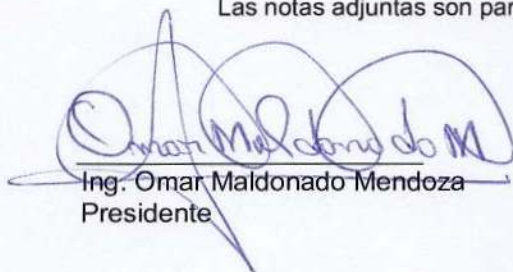
ESTADOS SITUACIÓN FINANCIERA

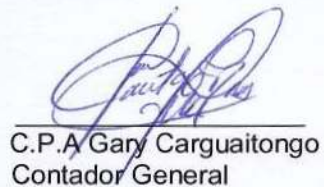
DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
Efectivo y equivalente de efectivo	3	298,221
Activos financieros, netos	4	209,167
Inventarios		17,060
Otros activos	5	41,367
Total, activo corriente		<u>565,815</u>
 Propiedad, planta y equipo, neto	6	242,554
 Total, de activos		<u>808,369</u>
 <u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
<u>PASIVOS</u>		
Pasivos financieros	7	45,136
Gastos acumulados	8	125,175
Otros pasivos		37,430
Total, pasivo corriente		<u>207,741</u>
 Reserva de Jubilación patronal y Desahucio	9	68,152
Porción de obligaciones a L/P	10	74,629
Total, pasivos		<u>350,522</u>
 <u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
Capital social	11	10,000
Reserva Legal	11	22,566
Resultados acumulados	11	330,371
Utilidad del ejercicio	11	94,910
Total, patrimonio		<u>457,847</u>
 Total, pasivos y patrimonio		<u>808,369</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Omar Maldonado Mendoza
Presidente


C.P.A. Gary Carguaitongo
Contador General

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

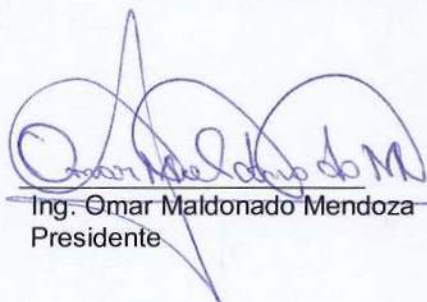
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

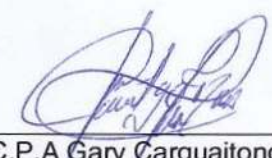
DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
Ingresos Ordinarios		1,085,420
Costos de Ventas		<u>(779,727)</u>
Utilidad Bruta		305,693
<u>GASTOS</u>		
Gastos de administrativo y operativo		(158,008)
Participación de trabajadores	12	(20,500)
Impuesto a la renta	12	<u>(21,259)</u>
Utilidad Operacional		105,926
Otros Ingresos		6,106
Otros Egresos		<u>(6,450)</u>
Utilidad del ejercicio		105,582
Provisión NIC 19		(10,672)
Utilidad Integral	13	<u>94,910</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Omar Maldonado Mendoza
Presidente


C.P.A Gary Carguaitongo
Contador General

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Resultados del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo diciembre 31, 2016	10,000	22,566	296,918	82,208	411,692
Error contable, Sección 10, Nota 9 y 11	-	-	(48,755)	-	(48,755)
Utilidad del ejercicio 2017	-	-	-	94,910	94,910
Transferencia de utilidad 2016	-	-	82,208	(82,208)	-
Saldos diciembre 31, 2017	10,000	22,566	330,371	94,910	457,847

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Omar Maldonado Mendoza
Presidente


C.P.A Gary Carguaitongo
Contador General

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

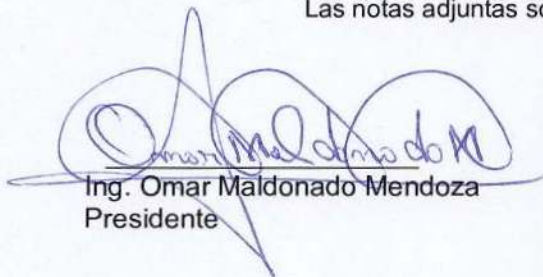
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - INDIRECTO

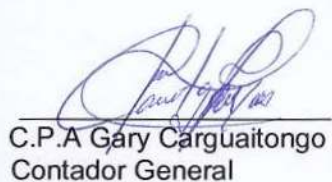
DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>	<u>2017</u>
Utilidad Integral neta del ejercicio	94,910
Ajustes para reconciliar la utilidad integral con el efectivo neto provisto en actividades de operación	
Depreciación	32,285
Jubilación patronal y desahucio	21,896
Bajas de inventario	7,108
Participación de trabajadores	20,500
Impuesto a la renta	21,259
<u>Cambios netos en activos y pasivos</u>	
Activos financieros	(40,685)
Inventarios	(8,328)
Otros activos	1,982
Pasivos Financieros	(35,438)
Jubilación patronal y desahucio	(2,498)
Gastos acumulados	(4,117)
Efectivo neto provisto en actividades de operación	108,873
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>	
Adquisición neta de propiedad planta y equipo	(62,249)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(62,249)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>	
Obligaciones financieras	(39,600)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(39,600)
Aumento neto en efectivo	7,024
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	291,198
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	298,222

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Omar Maldonado Mendoza
Presidente


C.P.A Gary Carguaitongo
Contador General

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - DIRECTO

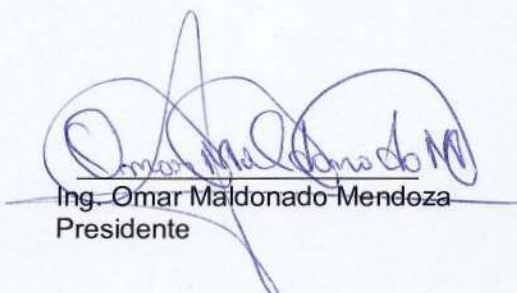
DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes, neto	1,044,735
Otros cobros de activos de operación	1,982
Efectivo pagado a empleados y beneficios	(683,186)
Efectivo pagado a proveedores y otros	(258,050)
Intereses y comisiones bancarias pagadas	(2,715)
Otras entradas, neto	6,107
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>108,873</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Omar Maldonado Mendoza
Presidente


C.P.A. Gary Carguaitongo
Contador General

MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A)

1. OPERACIONES

La compañía MALDONADO DE LIMPIEZA SERVIMALDONADO S.A. Fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 31 de enero de 1996. Su actividad principal es la realización de actividades complementarias de alimentación, mensajería y/o limpieza. La Compañía tiene asignado por parte del Servicio de Rentas Internas – SRI el RUC 0991343032001.

Aprobación de los Estados Financieros. - Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la Gerencia General, los estados financieros adjuntos no tendrán modificaciones, mismos que serán proporcionados a la Junta General de Accionistas para su aprobación.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF Pymes (IFRS por sus siglas en ingles), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

Bases de preparación

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

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de los estados financieros adjuntos es mencionado a continuación:

Moneda funcional

Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se considera al efectivo y equivalentes de efectivo representado por las colocaciones a corto plazo que se presentan en el estado de situación financiera y que representan los

depósitos a corto plazo con vencimiento de 3 meses o menos, de gran liquidez y fácilmente convertibles en efectivo sujetos a riesgos no significativos de cambios en su valor

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía constituye activos financieros líquidos como fondos disponibles en caja y banco, que se pueden convertir en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

Activos y pasivos financieros

Comprende instrumento financieros y categorías de no derivados consistentes en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Los activos financieros están registrados inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la compra o emisión, los cuales son contabilizados en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. La baja de un activo financiero es reconocida 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 sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada.

Un detalle de activos y pasivos financieros es el siguiente:

- Cuentas por cobrar. - Son registradas al costo al momento de la negociación de la realización de actividades de giro de negocio, cuando es efectuada se transfiere al cliente la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los bienes o recepción del servicio.
- Cuentas por pagar. - Son registradas al momento de la adquisición productos del giro del negocio, que son utilizados en el proceso de comercialización.

Las NIIF PYMES requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Compañía, tales como: Mercado y Liquidez. Un detalle de los mencionados riesgos es indicado a continuación:

- Mercado. - Es el riesgo de que el valor razonable de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúe a cambios en las condiciones del mercado. Tales cambios pueden ser generados por variaciones en la tasa de interés y por fluctuaciones en los precios. La Gerencia de la Compañía considera que los instrumentos financieros afectados por el riesgo de mercado corresponden principalmente a los depósitos en bancos.
- Liquidez. - Es el riesgo de no disponer de fondos suficientes para atender los compromisos de pago a corto plazo. La Gerencia de la Compañía monitorea el riesgo de liquidez mediante el uso apropiado de sus flujos de efectivos a corto plazo, con base a sus operaciones, permitiéndole mantener niveles apropiados de capital de trabajo y excedentes de liquidez, a través de inversiones a corto plazo.

Estimación para cuentas incobrables

Es reconocida con cargo a resultados del año con el propósito de cubrir posibles pérdidas que puedan llegar a producirse en la recuperación de las cuentas por cobrar a clientes locales, con base a una evaluación de las mismas realizada conforme a disposiciones

tributarias vigentes. El castigo de las cuentas por cobrar a clientes es registrado con un crédito a la cuenta estimación para cuentas incobrables cuya contra cuenta será el castigo a resultados del periodo.

Inventarios

Principalmente materiales de limpieza, herramientas de limpieza, repuestos de equipos, uniformes al costo valorizado por el método promedio que no excede el valor neto realizable (VNR), toda salida de mercadería está justificada por los egresos de mercadería con sus correspondiente autorizaciones, los ingresos de mercadería están justificados por órdenes de compra.

Propiedad, planta y equipos, neto

Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia son capitalizadas. La propiedad, planta y equipo, neto es depreciada aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

Los años de depreciación conforme a vida útil estimada de la propiedad planta y equipo son las siguientes:

Edificios	20 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años
Equipos de computación	3 años
Equipo de oficina	10 años

Activo y pasivo por impuestos corrientes

Los activos por impuestos corrientes representan créditos tributarios que pueden ser compensados anualmente con el impuesto a la renta a pagar de la Compañía, o ser objeto de devolución en aplicación a la normativa tributaria establecida en cada caso particular. Los pasivos por impuestos corrientes corresponden a obligaciones fiscales que son compensadas o pagadas mensual, así como provisionadas al cierre del ejercicio como es el caso del impuesto a la renta de la Compañía.

Reserva legal

La ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumento de capital.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales.

No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

Reconocimiento de costos y gastos

La compañía reconoce costos y gastos en la medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que sean efectuados los pagos.

Participación de trabajadores en las utilidades.

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad contable. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

Impuesto a la renta.

La ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador aplicaran la tarifa del 22% de impuesto a la renta sobre su base imponible.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el Ecuador podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa de Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando su destino sea la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo insumo vegetal producción agrícola, forestal, ganadera y de floricultura, utilizados en su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren la productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo. El aumento de capital se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio económico impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del año en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, efectivo y equivalente de efectivo está compuesto de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Caja general	1,300
Bancos locales (1)	16,921
Inversiones temporales (2)	280,000
	<u>298,221</u>

(1) Bancos locales, representan depósitos a la vista mantenidos en el Bancos Bolivariano por US\$1,623 y Banco Pichincha por US\$15,298

- (2) La cuenta inversiones temporales: Se debe a un Certificado de Inversiones en Dineros por un valor nominal de US\$100,000 cuya fecha de vencimiento es 4 de octubre del 2018; Certificado de Inversiones en Dineros por un valor nominal de US\$100,000 cuya fecha de vencimiento es 8 de marzo del 2019 y Contrato de Mutuo con Procesadora del Rio PRORIOSA S.A. con inversión de US\$100,000 fecha vencimiento el 10 de abril del 2018 y cuyo saldo al 31 de diciembre del 2017 es de US\$80,000.

4. ACTIVOS FINANCIEROS, NETOS

Al 31 de diciembre del 2017 los activos financieros demuestran lo siguiente:

	<u>2017</u>
Cientes (1)	206,516
Otras cuentas por cobrar	<u>2,651</u>
	<u>209,167</u>

- (1) La cuenta por cobrar clientes: Al 31 de diciembre del 2017, representa principalmente saldos por cobrar clientes a Copropietarios World Trade Center por un valor de US\$57,322; Junta de Beneficencia de Guayaquil por un valor de US\$29,892; Quifatex SA por un valor de US\$20,485; Universal Sweet Industries SA por un valor de US\$17,601; Salica del Ecuador SA por un valor de US\$11,945 y otras cuentas por cobrar varios clientes por un total de US\$69,271

5. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de otros activos está compuesto por lo siguiente:

	<u>2017</u>
Anticipo empleados	3,976
Anticipo proveedores	2,672
Impuestos corrientes	32,441
Otros activos corrientes	<u>2,278</u>
	<u>41,367</u>

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre de 2017, el saldo de propiedad, planta y equipos se muestra lo siguiente:

	<u>2017</u>
Saldo al inicio del año	212,590
Adquisiciones, netas (1)	62,249
Ventas y bajas, netas	-
Depreciación	<u>(32,285)</u>
Saldo al final del año	<u>242,554</u>

- 1) Al 31 de diciembre del 2017 representa principalmente adquisiciones de equipos y maquinarias por un valor de US\$32,092; vehículos por un valor de US\$26,937; equipos de computación por un valor de US\$70; equipos de oficina por un valor de US\$914, muebles y enseres por un valor de US\$2,236

7. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017 los pasivos financieros, están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Proveedores locales (1)	<u>45,136</u>
	<u><u>45,136</u></u>

- (1) La cuenta proveedores locales al 31 de diciembre del 2017 se compone principalmente por Automotores Continental S.A. por un valor de US\$18,563; Repraser S.A. por un valor de US\$17,205; Almacenes Boyaca S.A. por un valor de US\$6,209 y otras cuentas por pagar por un valor de US\$3,159.

8. GASTOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2017 los gastos acumulados, están compuesto de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Obligaciones con el IESS	14,605
Obligaciones con los empleados	82,547
Participación trabajadores por pagar	<u>28,023</u>
	<u><u>125,175</u></u>

9. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre de 2017 la jubilación patronal y desahucio, están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Saldo inicial	0
Ajustes Actuarias (1)	<u>68,153</u>
	<u><u>68,153</u></u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2017, conforme a actuaria, registró la porción de jubilación patronal y desahucio de años anteriores a Resultados Acumulados de conformidad a la Sección 10 por US\$48,755. De igual forma, se envió a resultados del ejercicio en Jubilación Patronal el valor de US\$10,672 y Desahucio el valor de US\$11,224.

La Jubilación patronal al cierre del ejercicio económico 2017 tiene un monto de US\$45,799 mientras que el rubro de desahucio tiene un monto de US\$22,354.

10. PORCION DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2017 la porción de obligaciones a largo plazo, están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Cuentas por pagar accionistas	46,452
Gasto Juicios laborales	28,177
	<u>74,629</u>

11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social

Al 31 de diciembre de 2017 el capital social está representado por 10,000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00, con propiedad del 99% a Maldonado Mendoza Omar Gonzalo, 0.5% a Maldonado Mendoza Edison Rolando; y 0.5% a Maldonado Mendoza Paolo Joselito.

Reserva legal

La Ley de Compañías ha transferido el 10% de su ganancia líquida a la cuenta reserva legal, la misma que supera al 50% del capital social suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas o para aumentar el capital.

Durante el ejercicio económico 2017 no hubo variación en comparación al ejercicio económico 2016 esto es US\$22,566.

Resultados acumulados

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía presenta un valor de US\$330,371 lo que significó una variación en comparación con el ejercicio económico 2016 cuyo valor fue de US\$296,918. Dicho incremento se debe a la transferencia de utilidades del 2016 por un valor de US\$82,208 y la absorción por pérdida de un error contable según sección 10 por un valor de US\$(48,755) producto del registro de Jubilación Patronal y Desahucio acorde a actuario.

Utilidad del ejercicio

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía presenta una utilidad del ejercicio por un monto de US\$136,669 que deduciendo dicha utilidad de la participación del trabajador por US\$20,500 e impuesto a la renta por US\$21,259 queda una utilidad integral de US\$94,910

12. PARTICIPACION TRABAJADOR E IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2017, la conciliación tributaria, es como sigue:

	<u>2017</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	136,669
Participación a trabajadores	(20,500)
Deducción trabajadores con discapacidad	(38,385)
Gastos no deducibles	18,848
Utilidad gravable	<u>96,632</u>
Impuesto a renta corriente	<u>21,259</u>

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22%.

Durante el ejercicio 2017, la Compañía fue objeto de retenciones en la fuente por US\$ 19,900 y retenciones al IVA por US\$3,345

13. UTILIDAD POR ACCION

La utilidad por acción básica por cada acción común ha sido determinada de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Utilidad integral atribuible	94,910
Número de acciones en circulación	<u>10,000</u>
Utilidad básica y diluida por acción	<u>9.491</u>

La utilidad básica por acción fue calculada dividiendo la utilidad integral atribuible a los accionistas, entre el promedio ponderado del número de acciones en circulación al 31 de diciembre de 2017.

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de este informe (abril 23, 2018), no se produjeron eventos que de la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.