SERVICIOS CORPORATIVOS ALARCAB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DEL 2019

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

El objetivo principal de la compañía es prestar servicios limpieza, mensajería y alimentación. La actividad de la compañía está regida por la Ley de Compañías, las normas de Derecho Positivo Ecuatoriano que le fueren aplicables y por el Estatuto Social.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas NIFF PYMES de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con laresolución.

BASES DE PRESENTACIÓN

1.- Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 el efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por

$ 183,51

2.- Cuentas Por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por cobrar corresponden a ventas a crédito que de acuerdo a las políticas de la compañía su recuperación se efectuará durante los primeros meses del año 2019.

Cuenta por cobrar clientes locales: $ 48.308,79

Cuenta por cobrar relacionadas locales: $ 31.680,00

3.- Otras Cuentas Por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por cobrar corresponden a ventas a anticipos y otras cuentas por cobrar relacionadas que de acuerdo a las políticas de la compañía su recuperación se efectuará durante los primeros meses del año 2019.

Anticipos proveedores: $ 41.688,13

Consmanlim: $65.450.91

Cuentas por cobrar accionistas: $ 130.760,51

Otras cuentas por cobrar relacionadas: $ 15.255,46

4.- Activos Por Impuesto Corriente

Al 31 de diciembre del 2019 los activos por impuesto corriente corresponden al crédito tributario por retenciones a la fuente realizadas durante el año 2019.

Crédito Retención iva: $4.480,78

Crédito Impuesto a la Renta: $ 39.231,82

5.- Inventario

Al 31 de diciembre del 2019 el inventario quedo de acuerdo a lo siguiente:

Inventario: $19.707,38

6.- Otros activos corrientes:

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta otros activos quedo de acuerdo con lo siguiente:

Otros Activos: $ 37,28

7.- Activos fijos:

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta activos fijos quedo de acuerdo con lo siguiente:

Activos fijos: $ 460.858,53

Total del Activo: $ 857.643,10

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

8.-Cuentas por pagar proveedores

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar corresponden a las compras realizadas durante el mes de diciembre del 2019 a los proveedores.

Cuentas por pagar proveedores: $ 98.610,50

9.-Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar quedan de acuerdo con lo siguiente:

Otras cuentas por pagar: $ 1.561,33

Otras cuentas por pagar relacionadas: $ 172.923,80

10.-Obligaciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar obligaciones financieras corresponden a sobregiros bancarios:

Otras cuentas por pagar: $ 208.792,70

11.-Con la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar a la administración tributaria corresponden a las retenciones por compras realizadas durante el mes de diciembre del 2019 a losproveedores e iva producto de las ventas.

Impuestos x pagar: $ 9.204,50

12.-Con el IESS

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar Iess corresponden a los aportes, prestamos y fondos de reserva del mes de diciembre.

Iess x pagar: $ 7.238,54

13.- Utilidades A Trabajadores

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta por pagar utilidades a trabajadores corresponde al cálculo del 15% de las utilidades netas establecidas en el estado de resultado integral, las cuales serán canceladas durante la primera quincena del mes de abril del 2020, por lo tanto, su contabilización se efectuará a corto plazo de acuerdo a las políticas de la compañía.

14.- Beneficios sociales por pagar empleados:

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta por pagar beneficios sociales corresponde a la provisión de los décimos, vacaciones y nómina.

Beneficios sociales por pagar: $ 81.230,06

15.- Cuentas Por Pagar A Diversas

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta por pagar diversas presenta el siguiente saldo:

Cuentas por pagar diversas: $ 48,76

16.- Cuentas Por Pagar a Lago Plazo

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta a largo plazo corresponde a provisiones por jubilación y desahucio de los empleados de la empresa bajo la estimación de un estudio actuarial y esta contabilizada de acuerdo con las políticas de la compañía.

Jubilación patronal: $ 31.417,05

Desahucio: $ 7.822,18

Total del pasivo: $ 619.579,44

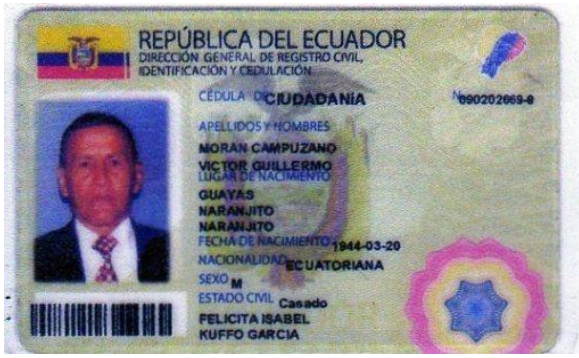
17.- Capital Social

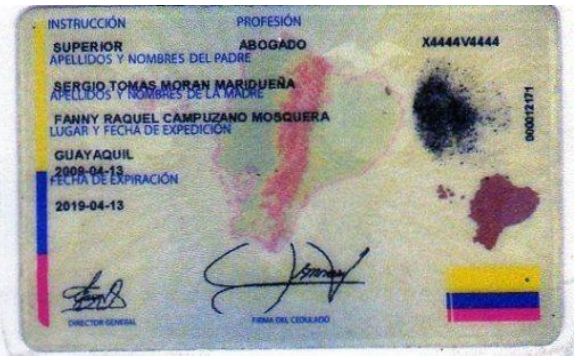
El capital social está compuesto por 10,00.00 acciones ordinarias y normativas con un valor de US$1.00 dólar cada acción, constituyéndose un capital suscrito y pagado de US$800.00

9.- Eventos Subsecuentes

Hasta la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos. El impuesto a la renta esta es el 22% de la utilidad menos la participación de trabajadores.

Atentamente,


REPÚBLICA DEL ECUADOR
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL, IDENTIFICACIÓN Y CEDULACIÓN
CÉDULA DE CIUDADANÍA
090202069-8
APELLIDOS Y NOMBRES
MORAN CAMPUZANO
VICTOR GUILLERMO
LUGAR DE NACIMIENTO
GUAYAS
NARANJITO
NARANJITO
FECHA DE NACIMIENTO 1944-03-20
NACIONALIDAD ECUATORIANA
SEXO M
ESTADO CIVIL Casado
FELICITA ISABEL
KUFFO GARCIA


INSTRUCCIÓN
SUPERIOR
PROFESIÓN
ABOGADO
X4444V4444
APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE
SERGIO TOMAS MORAN MARIDUEÑA
APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE
FANNY RAQUEL CAMPUZANO MOSQUERA
LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN
GUAYAQUIL
2009-04-13
FECHA DE EXPIRACIÓN
2019-04-13
DIRECTOR GENERAL
FIRMA DEL CEDULADO
000012171