

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

NOTA 1. OPERACIONES Y PRÁCTICAS CONTABLES

Operaciones

MR. CLEAN S.A., fue constituida el 15 de febrero 1.989 según escritura pública No. 332 de la notaria no. 20 de Santafé de Bogotá, siendo la última reforma mediante escritura pública No.1097 del 18 de Julio de -,de la Notaria 75 inscrita el 14 de Octubre de 2014, por medio de la cual incremento su capital social en seiscientos millones de pesos (\$600.000.000,00), con lo cual su Capital Autorizado, Suscrito y Pagado asciende a la suma de mil cuatrocientos millones de pesos (\$1.400.000.000,00) producto de la capitalización de la cuenta de Revalorización del Patrimonio y de pago de dividendo en acciones. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá y su objeto es la prestación del servicio de aseo, mantenimiento y cafetería, de bienes inmuebles, suministrando la mano de obra necesaria para dichas labores y en los casos requeridos dotando los productos e implementos indispensables para realizar los trabajos.

Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (Pesos) de Colombia, que es la moneda de presentación la moneda funcional de la compañía. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Impuesto a la renta

La provisión para impuesto sobre la renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del periodo con sus costos y gastos correspondientes y se registra por el monto del pasivo estimado, neto de anticipos y retenciones pagadas. El efecto de las diferencias temporales que implique el pago de un menor o mayor impuesto en el año corriente, calculado a tasas actuales se registra como un impuesto diferido por pagar o cobrar según aplique, siempre que exista una expectativa razonable de que dichas diferencias se revertirán. Para el 2.022 la provisión de impuesto de Renta se calculo con una tasa del 25% y el impuesto para la Equidad Cree con una tasa del 9%, aplicados según la utilidad fiscal.

Valorizaciones

Corresponde a las diferencias existentes entre el valor de realización, determinado por avalúos de reconocido valor técnico, y el valor neto en libros. Los avalúos técnicos se obtienen cada tres años; en los años intermedios se ajustan con base en el índice de precios. Estas diferencias se contabilizan como valorizaciones y como superávit por valorizaciones, el cual no es susceptible de distribución.

NOTA 2. DISPONIBLE

Esta partida se encuentra compuesta por los saldos en efectivo, los cuales corresponden a monedas y billetes controlados por la empresa que se mantienen en las cajas o en depósitos a la vista y se tienen para la gestión de pagos menores en cada una de las ciudades en las que son requeridas. Los saldos en caja corresponden a cheques recibidos para se cangeados por ventanilla

	2.022	-
Caja General	287.546.2	
Bancos	-233.076.8	
Cuentas de Ahorro	18.314.3	
Totales	72.783.7	

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

NOTA 3. INVERSIONES

Las inversiones se contabilizan al costo y si su valor de mercado o valor estimado al cierre del ejercicio es menor, por la diferencia, se registra una provisión cuyo valor se lleva a los resultados. Las valorizaciones se registran por separado, con abono a superávit por valorizaciones dentro del patrimonio.

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Acciones	73.786.0	
Totales	73.786.0	

NOTA 4. CLIENTES

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Clientes Nacionales privados	1.592.946.7	
Clientes entidades publicas	0.0	
Totales	1.592.946.7	

NOTA 5 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa; son valores colectivos para formar un capital de trabajo, como musculo financiero.

∴

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Compañías vinculadas	424.305.6	
totales	424.305.6	

NOTA 6 ANTICIPOS Y AVANCES

Son valores entregados a proveedores o a empleados para la compra de materiales en diferentes ciudades o pagos anticipados de alguna compra

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
A Proveedores	325.383.7	
Totales	325.383.7	

NOTA 7 DEPOSITOS

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa; son valores colectivos para formar un capital de trabajo, como musculo financiero

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Para contratos	261.151.9	
Depositos en garantía		
Totales	261.151.9	

NOTA 8 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

En esta partida se encuentran aquellos valores relacionados con los anticipos de impuestos y retenciones causadas por los deudores

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Anticipo de Renta y comp.	164.309.6	
Retenciones en la Fuente	69.492.2	
Imponentes retenido	67.360.4	
Retencion Cree	46.020.4	
Reteica Otros Municipios	22.274.1	
Totales	391.547.2	

NOTA 9 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES

En esta partida se encuentran los valores dados o prestados a los empleados por prestamos a corto plazo

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
A Trabajadores Anticipos y Avances	146.094.0	
Totales	146.094.0	

NOTA 10 DEUDORES VARIOS

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa; son valores colectivos para formar un capital de trabajo, como musculo financiero

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Deudores Varios	400.073.4	
Totales	400.073.4	

NOTA 11 Depositos Judiciales

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de las demandas presentadas por distintas entidades y depositadas en fondos judiciales

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Depositos Judiciales	156.131.5	
Totales	156.131.5	

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

NOTA 12 INVENTARIOS

Son valorizados al costo de adquisición, bajo el método del promedio ponderado, solo se manejan en lo referente a insumos de productos de aseo, materiales y repuestos del taller de mantenimiento de la maquinaria y la dotación de sus trabajadores.

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Materiales, repuestos.	0	
Dotación y Suministros	18.690.2	
Elementos de Aseo	249.900.4	
Deterioro de inventarios	0	
Totales	268.590.6	

NOTA 13 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, planta y equipo, están compuestas por bienes tangibles que se esperan usar por mas de un periodo y se mantienen para el servicio. Están contabilizados al costo. La depreciación se calculará bajo el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas anuales:

Maquinaria y equipo de oficina	10%
Equipo de computo y comunicación	20%
Edificios Urbanos	5%

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Terrenos	726.679.0	
Edificios urbanos	824.001.0	
Maquinaria y Equipo	1.682.515.9	
Equipo de oficina	157.367.0	
Equipo de comunicación y computo	142.413.7	
Flota y equipo de transporte	121.670.0	
Depreciacion Acumulada	-793.494.3	
Totales	2.861.152.4	

De acuerdo a los criterios de reconocimiento para la Propiedad Planta y Equipo establecidas en las políticas contables de la sociedad se reconocerá como activo fijo cuando dicho recurso sea controlado como resultado de sucesos pasados. Es decir, el derecho de propiedad no es esencial. Un recurso mantenido en arrendamiento (operativo o financiero; o pacto de retro venta) podrá ser reconocido si la empresa controla los beneficios que se espera que fluyan del recurso de tal surte como sucede con los terrenos y el edificio aquí registrado, sobre los cuales recae por un contrato de Lease-Back Inmobiliario con Banco Colpatría Multibanca Colpatría S.A.

NOTA 14 SERVICIOS EN PROCESO

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

Son valores que serán facturados y cobrados en el periodo siguiente, ya que los servicios son prestados en este periodo, pero no se puede facturar hasta que no se cumpla la labor

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Servicios en proceso	699.978.2	
Totales	699.978.2	

NOTA 15 DETERIORO DE CARTERA

Estos valores corresponden a facturas que no serán canceladas por los clientes, porque ya no existen como empresa o están en liquidación

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Cartera incobrable	0	
Totales	0	

NOTA 16 OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Los valores contenidos en esta partida conservan las mismas condiciones que se establecen en los acreedores comerciales (proveedores) y otras cuentas por pagar

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Pagares	1.244.256.1	
Totales	1.244.256.1	

NOTA 17 PROVEEDORES

Dentro de las cuentas acreedoras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar en efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona. Esta cuenta hace referencia a la compra de bienes o de inventarios tangibles

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Proveedores	559.782.1	
Totales	559.782.1	

NOTA 18 CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las cuentas acreedoras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar en efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona. Esta cuenta hace referencia a la compra de servicios

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Costos y Gastos por Pagar	.0	
Acreedores Varios	200.000.0	
Totales	200.000.0	

NOTA 19 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Los valores contenidos en esta partida corresponden a los impuestos y obligaciones con el estado y con el distrito, que están pendientes de pago

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

	2.022	-
Impuesto a las Ventas	123.616.0	
Industria y comercio	38.299.0	
Reteica por pgar	27.132.0	
Retefuente por pagar	127.557.4	
Imporrenta	30.744.0	
Totales	348.348.0	

NOTA 20 DISPOSICIONES ACTUALES-OBLIGACIONES LABORALES

Las disposiciones actuales corresponden a los valores generados por las obligaciones y beneficios establecidos por la ley para los colaboradores de la compañía

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Salarios y Otros	1.927.2	
Cesantías	581.987.5	
Intereses sobre Cesantías	20.198.5	
Vacaciones	162.485.5	
Prima de servicios	104.521.3	
Totales	871120.0	

NOTA 21 OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Los valores contenidos en esta partida conservan las mismas condiciones que se establecen en los acreedores comerciales (proveedores) y otras cuentas por pagar , pero teniendo en cuenta el largo plazo en el pago

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Obligaciones largo plazo	2.903.264.3	
Totales	2.903.264.3	

NOTA 22 COMPOSICION PATRIMONIAL

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Acciones suscritas y pagadas	1.400.000.0	
Reservas	354.315.1	
Utilidades Acumuladas		
Utilidad el ejercicio/perdida	-206.160.0	
Totales	1.548.155.0	

NOTAS AL ESTADO DE PERDIDAS O GANANCIAS POR EL AÑO 2.022

NOTA 23 INGRESOS OPERACIONALES

Se miden los ingresos al valor de la contra prestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, por pronto pago y rebajas

Se incluye en la medición de los ingresos solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de MR CLEANSA. Se excluirá en la medición de los ingresos todos los valores recibidos por cuenta de terceras partes, tales como el impuesto sobre las ventas

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Limpieza de inmueble AIU 10%	128.022.5	
Ingresos por servicios del 2%	1.207.958.8	
Ingreso alquiler maquinaria		
Ingreso por servicio mensajero		
Ingreso por servicio celular		
Ingreso por insumos cafetería		
Ingreso por insumo de aseo	116.3	
Rebajas y descuentos	-4.430.9	
Totales	1.331.666.7	

NOTA 24 COSTOS OPERACIONALES

Se reconocera como costo de venta, a todos los gastos que sean necesarios para la venta de cualquier tipo de activo o por la prestación de los servicios. Hacen parte del costo de ventas:

El costo asignado a los inventarios vendidos usando el método del costo promedio

Los costos correspondientes a la mano de obra y otros costos del personal directamente involucrado en la prestación de los servicios vendidos

En este ítem están incluidos los materiales, mano de obra y costos indirectos de fabricación que se originaron a lo largo del periodo fiscal en el desarrollo de la prestación del servicio

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Costos laborales	1.030.827.5	
Comisiones y seguros	0	
Costos de servicios	31.396.4	
Costos de mantenimiento	.5	
Costo elementos aseo	39.290.5	
Costos diversos		
Totales	1.101.514.9	

NOTA 25 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se reconocen como gastos operacionales de administración, a los gastos generados En el desarrollo de las actividades ordinarias directamente relacionadas con la gestión administrativa, directiva, financiera y legal

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
- Gastos de personal	79.742.5	
- Honorarios	98.512.5	
- Impuestos	7.273.6	

MR. CLEAN S.A.
NIT 800.062.177 - 2
REVELACIONES - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON FECHA DE CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2.022
Bajo NCIF

(Expresadas en un mil unidades de pesos colombianos)

- Arrendamientos	6.000.0	
- Seguros	867.7	
- Servicios	128.777.3	
- Gastos Legales	2.255.5	
-Mantenimiento gas	135.0	
- otros		
- Diversos	50.973.3	
Totales	419.282.2	

NOTA 26 INGRESOS NO OPERACIONALES

En este ítem se incluyen valores de ingresos diferentes, a los corrientes y que no tienen ninguna, relación de causalidad con el proceso ordinario de la empresa.

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Financieros		
Recuperaciones	510.7	
Diversos		
Totales	510.7	

NOTA 27 GASTOS NO OPERACIONALES

En este rubro se anotan los costos bancarios por los prestamos adquiridos y los gastos por la bancarización,

Se reconoce como costo financiero, a los intereses relacionados con el dinero que se ha tomado prestado. Los gastos por intereses causados calculados utilizando el método de interés efectivo para los pasivos financieros

A 30 de Junio están conformadas de la siguiente manera:

	2.022	-
Extraordinarios bancarios	255.5	
Financieros	17.285.1	
Gastos diversos		
Totales	17.540.6	



CARLOS EDGAR MEDINA GALLEGO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 11.333.836 ZPQ



MARIA MARCELA MOYA RUIZ
 REVISOR FISCAL TP-78.925-T
 C.C. 52.167.155 BGT



JORGE ENRIQUE ARANZA
 CONTADOR TP 40.265 T
 CC 19.381.582 BOGOTA