



ECOLIMPIO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Expresado en dólares americanos)

1. Identificación y Objeto de la Compañía

ECOLIMPIO S.A., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida mediante Escritura Pública otorgada en la ciudad de Guayaquil, ante el Notario Dr. Piero G. Aycart Vincenzini, el 20 de diciembre del 2010, e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de Diciembre del mismo año.

Su principal actividad es ejercer el comercio en los campos de la venta, importación y comercialización de toda clase de bienes de cualquier naturaleza, tales como productos en todas las ramas de limpieza y aseo, alimenticias, papelería y útiles de oficina, entre otros.

1.1 Operaciones

Los productos que comercializa la compañía , entre otros, son comprados 100% a nivel local y su principal mercado es empresas del estado a través de compras públicas.

2.1. Base de Presentación

Los Estados Financieros son preparados y presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF''S) , vigentes al 31 de diciembre de 2013.

2.2. Período

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013 y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (*Continuación*)

2.3. Inventarios

Los inventarios se valoran al costo de adquisición utilizando el sistema de costos promedio, que no excede al valor de mercado, los valores pagados en el mercado nacional y los que se derivan de las importaciones realizadas se registran en los resultados de la compañía.

Aplicación de NIC 2 (EXISTENCIAS se calculó VNR y deterioro por rotación).

2.4 Propiedad, Mobiliario y Equipo

Se muestran el costo histórico en dólares de aquellos activos adquiridos por la compañía. Los cargos por depreciación se registran en los resultados del ejercicio en base al método de línea recta, utilizando tasas aceptadas por la Administración Tributaria que se consideran adecuadas para extinguir el valor de los activos durante su vida útil estimada.

Los valores y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes al momento de producirse su venta o retiro

Aplicación NIC 16 (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO) Y NIC 36 (DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS)

2.5 Provisión Cuentas Incobrables

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en un período, esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. A partir de la aplicación de las Niif's se registra un deterioro de cuentas x cobrar calculando valor actual **NIC 17 (PROVISIONES)**

2.6 Ingresos por Ventas

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a la facturación, elaborada al momento del despacho de la mercadería correspondiente como indica la Norma **NIC 18 (INGRESOS)**

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

2.7 Participación Trabajadores

De acuerdo con la legislación laboral vigente, la compañía debe reconocer a sus trabajadores una cifra equivalente al 15% de la utilidad anual.

2.8 Impuesto a la Renta

Las tarifas del impuesto a la renta es el 22% y 12% si las utilidades son reinvertidas.

3. Caja y Bancos

Corresponde a:

DESCRIPCION	2013
Caja Chica Administración	\$ 100,00
Bancos Locales	\$ 26,261.07
Total USD	\$ 26,361.07

4. Clientes

El saldo de cuentas por Cobrar se desglosa de la siguiente manera:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	2013
CLIENTES QUITO	USD \$ 94,322.15
(-) INCOBRABLES	USD 941.20
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	93,380.95

5. Otras cuentas por cobrar

Rogelio Filbig 300.00

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (*Continuación*)

Emilio Filbig	300.00
Total	\$ <u>600.00</u>

Valor x cobrar accionistas por capital no pagado.

6. Inventarios

Corresponde a:

Descripción	2013
Quimicos	US\$ 1118.00
Quimicos 250	131.25
Servilletas otras	391.00
Absorbentes Importados	0.88
Desechables	915.55
Polvo Limpiador	64.06
Linea Tonki	5,286.93
Varios	24,653.31
Dispensadores Otros	2,289.76
Dispensadores Importados	14167.09
Total	US\$ <u>49,017.83</u>
Inventario x facturar	-335.62
Provisión VNR	-950.54
Total Inventario	<u>47,731.67</u>

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

7. Anticipo I. renta:

Crédito tributario Iva	US\$	12433,33
Retenciones clientes		1973,43
Total	US\$	<u>14406,76</u>

8. Proveedores

Corresponden a valores pendientes de pago a proveedores locales y del exterior, por el giro del negocio, los cuales se cancelan al año siguiente.

Descripción		2013
Proveedores Nacionales	US\$	133.552,34 (a)
Total	US\$	<u>133.552,34</u>

a) La cuenta Proveedores nacionales registra todas las cuentas por pagar por compras locales de mercadería, gastos y servicios.

9. Acreedores Varios

Se refiere a otras cuentas por pagar originada por cuentas de gastos y no de productos:

- Unilimpio	US\$	5,879.72
-------------	------	----------

10. Anticipo de Clientes

Anticipo de clientes	US\$	926,63
----------------------	------	--------

Equivale a depósitos no identificados.

11. Obligaciones Fiscales

Corresponde a :

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

Descripción	2013
	US\$
Iva en compras	2.872,32
Retenciones en la Fuente	664,23
Total	US\$ <u>3.536,55</u>

Las obligaciones fiscales están separadas por :

- Impuesto al valor agregado
- Retenciones de Empleados
- Retenciones en la fuente e Iva

Las cuentas mencionadas registran mensualmente los valores a pagar por concepto de impuestos fiscales y se cancelan el siguiente mes de acuerdo a las declaraciones de impuestos realizadas a la Administración Tributaria.

12. Obligaciones Empleados

	2013
Sueldos por Pagar	482.89
Aportes IESS	688.09
Provisiones	1639.22
Total	2810.20

13. Pasivo Diferido

Pasivo por ingreso diferido **USD \$ 3263,36**

14. Capital Social

Al 31 de diciembre de 2013 el capital de la compañía es de US \$ 800, que está constituido por 800 acciones suscritas y pagadas de un valor nominal de US \$ 1,00 cada una.

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

15. INGRESOS

Los ingresos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la compañía, son reconocidos al transferir bienes y/o productos con el respectivo margen de rentabilidad. También algún otro ingreso no operativo y/o derivado de actividades no relacionadas al giro del negocio.

Para el 2013 el total de Ingresos fue de **\$195,883.48** con el siguiente desglose:

	2013
Venta de productos	195.836,60
Total ventas	195.836,60
Otros Ingresos	
Ingresos Gravables	46,88
Total de Ingresos	<u>195.883,48</u>

16. Costo de Ventas

El costo de ventas representa todos aquellos costos incurridos para la generación de ingresos, el costo para el 2013 es \$ **153,366.34**

17. Gastos de Comercialización

Remuneraciones	8,074.25
Servicios	3,012.85
Gastos de Viaje	12.00
Depreciación	3.93
Combustibles	17.86
Otros Gastos	30
Total de Gastos Comercializacion	11,150.89

18. Gastos Administración

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (*Continuación*)

	2013
Remuneraciones	44.601,19
Otros Gastos de personal	1.051,20
Servicios	4.874,53
Deterioro inv	950,54
Otros Gastos	497,45
Total Gastos Administración	51.974,91
Otros Gastos	
Intereses y multas	16,62
Gasto Financiero Niifs	3263,36
Total Otros Gastos	3279,98

19.- Gastos Financieros

El gasto financiero del año **2013** es de **\$ 71.83** corresponde a comisiones bancarias, interés bancarios por préstamos y costo financiero estudio actuarial.

	2013
Intereses préstamos	0
Gastos bancarios	64,65
comisiones bancarias	7,18
Total Gastos Financieros	<u>71,83</u>

20. Impuesto a la Renta y Participación de Trabajadores en Utilidades

A continuación se presenta la determinación de las cifras correspondientes a participación de trabajadores e impuesto a la renta por el año 2013:

ECOLIMPIO S.A.

Notas a los estados financieros (*Continuación*)

	2013	
	Participación de Trabajadores	Impuesto a la Renta
Pérdida del Ejercicio	23,960.67	
Más - Gastos no deducibles	+	4,369.97
Perdida para períodos siguientes	<u><u>19,590.70</u></u>	

Atentamente,



Sra. Carolina Analuisa
RUC. 1720971637001
CONTADORA