

MANLIM MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA S.A

CUENTAS RELEVANTES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

INFORMACION GENERAL

La Compañía MANLIM MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA S.A. fue constituida bajo escritura pública celebrada el Diez de Octubre del dos mil cinco ante el Notario Trigésimo Octavo del cantón Guayaquil, Humberto Moya Flores orden registrada con el número 38.769 de fojas 106.103 a 106.126, Registro Mercantil 19.79, domiciliado en la Ciudad de Guayaquil en la Av. Juan Tanca Marengo – Km 2,5 Cdla. Urdenor 2 Solar 27 Manzana 245.

MANLIM MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA S.A tiene como objeto social principal: Actividades Complementarias de Limpieza S.A.

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

MANLIM MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA S.A. En cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías procede a procesar la información de acuerdo en las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Todas las actividades que realiza o realizara la compañía se procesan en la **moneda legal** del país, *Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica*

DECLARACION DE FUNCIONAMIENTO

Las actividades de la compañía dieron inicio el 12 de Octubre del 2005, sus operaciones se han realizado normalmente y cumpliendo con todos los requisitos de los órganos de control del estado ecuatoriano, esto de manera satisfactoria; Desde la de constitución e inicio de actividades: La administración adopto las políticas contables y administrativas a seguir, las mismas que se definieron considerando la actividad económica de la empresa, y están vigentes a la fecha de presentación de los presentes de los estados financieros

DEFINICION DE POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, en el ejercicio económico 2016 el porcentaje establecido por el servicio de rentas internas fue de 22%

Política De Venta

MANLIM S.A. realizará sus ventas al menos el 50% al contado y el 50% a crédito directo máximo de 30 días, producto del manejo de las políticas de ventas y cobranzas, los estados financieros al cierre del ejercicio económico quedaron con los siguientes saldos.

Política de inventario

Dado la fluctuación de precios en el mercado los costos de los productos se medirán a través del Costo Estándar y la fórmula de cálculo costos aplicar será el costo promedio ponderado y su reconocimiento se realizar en el período que corresponda al ingreso, pero la compañía compra lo necesario para las obras y no mantiene stock permanente, se carga al gasto.

Política de Stock.

Debido a la fluctuación de precios y con el afán de satisfacer a nuestros clientes se mantendrá un stock mínimo de 2 unidades de cada ítem o para la venta de nuestros clientes .

Propiedad Planta y Equipo

Esta partida se mide al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Y se aplicara el método lineal para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada.

Se realizara su medición por el método de depreciación de línea recta de acuerdo al costo inicial, su método de reconocimiento inicial menos depreciación acumulada y menos pérdidas por deterioro del valor.

Política de Liquidez

Nuestras cuentas deberán tener al menos \$. 15.500,00 disponibles al inicio de nuestras operaciones.

DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La cuenta Efectivo y Equivalentes al efectivo representan los valores, que se encontraban en caja general y en las cuentas corrientes de la compañía al 31 de Diciembre del 2016.

Cuentas Corrientes Nacionales	\$ 794.086.07
Caja Chica	8,932.10
Bolivariano Cta. Cte.	427,294.61
Pichincha Cta. Cte.	300,598.55
Bolivariano Póliza	17836.28
Guayaquil Cta. Cte.	39,424.54

La cuenta, Cuentas y Documentos por cobrar corrientes y otras, representa los siguientes valores al 31 de Diciembre 2016.

Cuentas por Cobrar Clientes Manlim	703,189.67
Cuentas por Cobrar Empleados Manlim	22,316.74
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	725.506.41

La cuenta, Otra cuentas y Documentos por cobrar corrientes y otras, representa los siguientes valores al 31 de Diciembre 2016.

Deudores Varios - Orfett	176.696,97
Rafael García F-C	26.305,65
Deudores Varios - Atlahnn	4.216,47
Métrica del Pacifico	17.586,00
Ecuagenera Cia. Ltda.	28.741,07
Fideicomiso Plaza Proyecta	261.795,00
Desinelec	35.439,28
Vitine	26.063,83
Santiago Viteri	4.000,00
Víctor Acosta Correa Hyundai	2.274,04
Deposito Garantía Tagsa	1.957,97

Jaime Orellana Sampedro	3.000,00
Globalcredit	100.000,00
Deposito en garantía	800,00
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	688.876.28

La cuenta Activos por Impuestos Corrientes representa los siguientes saldos

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Iva)	15.466.91
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IMP. A LA RENTA)	190,858.47
Saldo al 31 de Diciembre 2016	196.325.38

La cuenta Activos Inventarios representa los siguientes saldos

Inventarios	392.700.16
-------------	------------

La cuenta Gastos pagados por anticipado representa los siguientes saldos

Otros	363.660.00
-------	------------

La cuenta Activos fijos, está integrada por

Maquinarias y Equipos	550.443,24
Muebles y Enceres	15.452,10
Equipo de Oficina	27.697,03
Equipo de Computación	19.947,34
Vehículos	393.299,78
Terrenos	4.800,00
Sistema	4.875.00
Activos Fijos Netos al 31 de Diciembre 2016	1.016.514.49

(Depreciación Acumulada)

Muebles y Enceres	(12.306,18)
Equipo de Oficina	(11.487,32)
Equipo de Computación	(13.390,04)
Vehiculos	(136.384,02)
Maquinarias y Equipos	(115.547,64)
Saldo al 31 de Diciembre 2016	-289.115.20

La cuenta, Cuentas y Documentos por pagar, esta constituida por los valores a pagar a proveedores de la compañía debidamente sustentatadas con facturas y de vencimiento a corto plazo, y realizado las retenciones de impuestos correspondientes

Cuentas por pagar a proveedores locales	929.010,38
Otras Cuentas por pagar a proveedores locales	110.550,77
Saldo al 31 de Diciembre 2016	1.026,292.23

La cuenta Pasivos Corrientes por Beneficios a los Empleados está compuesta así.

Impuesto a la renta por año 2016	165.659.79
15% Participación de utilidades – trabajadores	288.242.16
Obligaciones con el IESS	75.387.27

Saldos al 31 de Diciembre del 2016 **529,289.22**

La cuenta Otros Pasivos Corrientes está compuesta así.

Otras Pasivos corrientes por beneficiarios a empleados	574.371.62
Otras provisiones corrientes	188,128.18
Saldos al 31 de Diciembre 2016	762,499.80

La cuenta Pasivos no corrientes está compuesta así:

Cuentas y Documentos por pagar no corrientes	120.376.30
Portcoll sa Largo Plazo	24.251.74
	144.628.04

La cuenta Pasivos no Corrientes por Beneficios a los Empleados está compuesta así.

Jubilación Patronal	219.096.00
Desahucio – trabajadores	80.900.00
Provisión fondo de reserva por cambio de codigo sectorial	117.480.83
Saldos al 31 de Diciembre 2016	417.476.83

La cuenta Patrimonio neto:

Capital Social	10.000.00
Reservas	23.494.90
Utilidad del Ejercicio	404.072.54
Utilidades acumuladas años anteriores	652.847.88
Perdida de años anteriores	-7.865.85
Otros Resultados Integrales	-113.302.00

Total Patrimonio 969.247.47

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La cuenta Patrimonio Representa el valor del capital, reservas legales y ganancias acumuladas que tiene la compañía a inicio del periodo que estamos declarando. Es decir al 01 de enero del 2016

Capital Social	10.000.00
Reserva Legal	23.494.90
Utilidades acumulados ejercicios anteriores	608.186.59
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-7.865.85
Utilidad del ejercicio	126.495.29
Otros resultados integrales	-180.628.00
Total Patrimonio a 01 Enero 2016	579.682.93
Total Pasivo y Patrimonio	2.844.527.22
Al final del periodo 2016 los saldos quedan así	
Capital Social	10.000.00
Reserva Legal	23.494.90
Utilidades acumulados ejercicios anteriores	652.847.88
-) Perdidas ejercicio de ejercicios anteriores	- 7.865.85
Utilidad del ejercicio	404.072.54

Otros resultados integrales
 Total Patrimonio a 31 Diciembre 2016
 Total Pasivo y Patrimonio

-113.302.00
 969.247.47
 3.898.553.58

DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo: 01-Enero-2016 a 31-Diciembre-2016

Detalle de Cuentas				
INGRESOS				
4	INGRESOS VARIOS	10,071,329.43	100.00%	
	Total Ingresos	10,071,329.43		
COSTOS / GASTOS				
5	COSTOS	6,525,150.67	69.41%	
51	COSTO DE LIMPIEZA	6,525,150.67	69.41%	
511	COSTO DE SUMINISTRO DE LIMPIEZA	299.80	0.00%	
51101	MATERIALES	299.80	0.00%	
5110101	MATERIALES PERECIBLES	262.00	0.00%	
5110102	MATERIALES NO PERECIBLES	37.80	0.00%	
512	COSTO Y GASTOS	6,524,850.87	69.41%	
51201	COSTO DE LA COMPAÑIA MANLIM S.A.	6,524,850.87	69.41%	
5120101	COSTOS DE PERSONAL	6,264,862.67	66.64%	
5120102	COSTOS GENERALES	259,988.20	2.77%	
6	GASTOS	2,492,390.82	26.51%	
61	GASTOS OPERACIONES Y ADMINISTRACION	2,492,390.82	26.51%	
611	GASTOS OPERACIONES	1,269,764.54	13.51%	
61101	GASTOS DE OPERACIONES PRINCIPALES	1,269,764.54	13.51%	
6110101	COSTO DE PERSONAL	317,804.39	3.38%	
6110102	GASTOS GENERAL	951,960.15	10.13%	
612	GASTOS DE ADMINISTRACION	1,222,626.28	13.01%	
61201	GASTOS DE ADMINISTRACION PRINCIPAL	1,222,626.28	13.01%	
6120101	GASTOS DE PERSONAL	104,770.22	1.11%	
6120102	GASTOS GENERAL	993,674.85	10.57%	
6120103	GASTOS DEPRECIACIONES	124,181.21	1.32%	
7	OTROS	383,514.61	4.08%	
71	OTROS INGRESOS EGRESOS	383,514.61	4.08%	
711	EGRESO	381,581.56	4.06%	
71101	EGRESOS VARIOS	381,581.56	4.06%	
7110103	OTROS	370,631.56	3.94%	
7110104	IMPUESTOS	10,950.00	0.12%	
712	INGRESO	1,933.05	0.02%	
71201	INGRESOS VARIOS	1,933.05	0.02%	
7120102	OTROS	1,933.05	0.02%	
	Total Gastos	9,401,056.10		
	Resultado del Ejercicio Actual	670,273.33		

Este estado financiero presenta movimiento durante el año 2016 y su presentación y resultados cumple con las políticas establecidas en la compañía y los procedimientos de elaboración y presentación de los estados financieros

bajo NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La cuenta 9506 del Estado de Flujo de Efectivo representa el valor existente en la cuenta de efectivo o su equivalente registrado al inicio del periodo de transición y en la cuenta 10101 de la conciliación del estado de situación de nec a niifs al final del periodo declarado

Movimiento Patrimonial

Saldo al inicio del periodo 2016	579.682.93
Incremento del periodo	389.564.54
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	969.247,47

La fecha de aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Socios fue el día 16 marzo del 2017.

Atentamente,

MANLIM MANTENIMIENTO Y IMPIEZA SA



RAFAEL LEON GARCIA FEBRES CORDERO

GERENTE

RUC. 0992424362001