



FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.



CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

FUMIECO CONTROL CIA. LTDA., tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Se constituyó jurídicamente mediante Resolución No. 06.Q.IJ.0838, de 09 de marzo de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 898 de 18 de abril de 2006.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías, el Estatuto; Reglamentos y disposiciones administrativas internas de la Compañía.

La Compañía se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías de conformidad a disposiciones legales.



### FINALIDAD

De conformidad con el Estatuto, son finalidades de la Compañía:

- Prestación de servicios de control de plagas, asesoría sanitaria y saneamiento como desinsectaciones, desratizaciones, desinfecciones a escala industrial, comercial y residencial.
- Asesoramiento sanitario de acuerdo a sistemas de calidad según normas nacionales e internacionales.
- Venta, comercialización, distribución de equipos e insumos para control de plagas.
- Representación de marcas nacionales e internacionales.
- Ejercer la actividad mercantil como intermediaria, comisionista, mandataria a cualquier empresa o marca nacional o internacional.
- Importar y exportar maquinaria, equipos, insumos, materiales, partes y piezas, ropa y equipos de protección industrial, herramientas relacionadas con el objeto de la compañía y la seguridad industrial



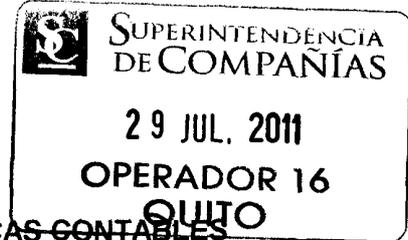
FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.



CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

## REGIMEN ADMINISTRATIVO

- La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:
  1. Presidente
  2. Vicepresidente
  3. Gerente General



## NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

### 2.1. BASES DE PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

Los registros contables y los estados financieros de FUMIECO CONTROL CIA. LTDA., están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía que se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos en red que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La Compañía prepara los estados financieros en forma mensual y semestral, así como los anexos correspondientes para la revelación de la información.

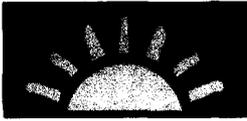
### 2.2. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto que los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

### 2.3. ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimiento y reparación menores se cargan directamente al gasto.

Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en función de la vida útil más las mejoras contabilizadas y de acuerdo a la normativa correspondiente.



FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.



CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

## 2.4. IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

De acuerdo a las disposiciones de la Ley y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retención en la Fuente, cumple lo dispuesto en la normatividad vigente en forma mensual y anual.

## 2.5. BENEFICIOS LABORALES

La Compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

## NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

Nos indica los valores en efectivo o su equivalente, la composición del saldo al 31 de diciembre 2010 es el siguiente:

DETALLE			VALOR
BANCOS	1	USD	13.221.65
<b>TOTAL</b>		<b>USD</b>	<b>13.221.65</b>

1. **BANCOS:** Comprende los valores disponibles que posee la cuenta bancos al 31 de diciembre de 2010: por depósitos realizados por la compañía: Banco del Pichincha, cuenta corriente No. 3341391004, la misma que registra el movimiento económico de la compañía.

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR:** Representan derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados y otorgamiento de préstamos, son créditos a cargo de clientes y otros deudores, que continuamente se convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2010, esta cuenta incluye:

DESCRIPCION			VALOR
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1	USD.	21.307.40
PRESTAMOS EMPLEADOS	2	USD.	7.864.82
CREDITO TRIBUTARIO	3	USD.	2.302.04
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			-213.07
<b>TOTAL</b>		<b>USD.</b>	<b>31.261.19</b>

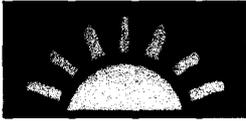


SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

29 JUL. 2011  
OPERADOR 16  
QUITO

Quito: Av. Gral. Rumiñahui N7-63 y 18 de Mayo  
Valle de los Chillos  
Telefax: 234-7244 Celular: 09-955-1993  
E-mail: fumieco@pontonet.ec

Guayaquil:  
Teléfono: 247-6040 Celular: 09-338-6213  
E-mail: fumiecogye@yahoo.com



FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.



CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

1. **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.**- Corresponde a las mercancías vendidas a crédito y servicios prestados por el giro propio de la compañía al 31 de diciembre de 2010.

2. **PRESTAMOS EMPLEADOS.**- Corresponde a los créditos concedidos a los empleados y trabajadores de la compañía al 31 de diciembre de 2011, por sus servicios prestados.

3. **CREDITO TRIBUTARIO.**- Corresponde a pagos por la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras al 31 de diciembre de 2011, el mismo que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente.

4. **PROVISIÓN CRÉDITOS INCOBRABLES.**- Corresponde al saldo de la provisión del 1% aplicada a la cartera total de cuentas por cobrar clientes realizadas al 31 de diciembre de 2011.

**NOTA 5. INVENTARIOS:** Muestra las existencias disponibles al 31 de diciembre de 2010 que mantiene la compañía para la venta.

DESCRIPCION			VALOR
INVENTARIO DE MATERIALES	1	USD.	4.197.37
TOTAL		USD.	4.197.37

1. **INVENTARIOS DE MATERIALES:** Corresponde las mercancías y artículos que tiene la compañía al 31 de diciembre de 2010 para comercializar con sus clientes.

**NOTA 5. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA**

Al 31 de diciembre del 2010, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DETALLE		VALOR
MUEBLES Y ENSERES	USD.	755.32
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	USD.	-60.31
EQUIPOS DE COMPUTACION	USD.	1.155.79
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACION	USD.	-224.79
MAQUINARIA Y EQUIPO	USD.	3.590.60
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	USD.	-304.84
VEHICULOS	USD.	23.500.00
DEPRECIACION VEHICULOS	USD.	-2.033.34
TOTAL	USD.	26.378.43



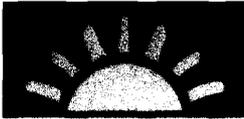
SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

29 JUL. 2011

OPERADOR 16  
QUITO

Quito: Av. Gral. Rumiñahui N7-63 y 18 de Mayo  
Valle de los Chillos  
Telefax: 234-7244 Celular: 09-955-1993  
E-mail: fumieco@punto.net.ec

Guayaquil:  
Teléfono: 247-6040 Celular: 09-338-6213  
E-mail: fumiecogye@yahoo.com



La Compañía aplica los porcentajes de depreciación en los Activos Fijos de las Cuentas Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Maquinaria y Equipo y Vehículos de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33
MAQUINARIA Y EQUIPO	10
VEHICULOS	20

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR:** Representan obligaciones originados por compras de bienes y servicios realizadas a crédito. Al 31 de diciembre de 2010, esta cuenta incluye:

DETALLE			VALOR
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	1	USD	3.648.79
<b>TOTAL</b>		<b>USD.</b>	<b>3.648.79</b>

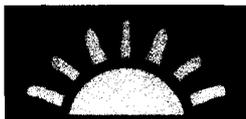
1. **CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.-** En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por adquisición de bienes y servicios a crédito.

**NOTA 07. OTROS PASIVOS**

Al 31 de diciembre de 2010, esta cuenta incluye:



DETALLE			VALOR
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1	USD.	330.85
IESS POR PAGAR	2	USD.	240.80
IMPUESTOS POR PAGAR	3	USD.	738.72
UTILIDADES POR PAGARA	4	USD.	2.793.44
<b>TOTAL</b>		<b>USD.</b>	<b>4.103.81</b>



FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.



CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR.-** Corresponde a los valores por pagar a los empleados de la compañía, de acuerdo a la normativa legal vigente.
- IESS POR PAGAR.-** Corresponde a los valores que la compañía debe cancelar por el aporte patronal y personal retenidos de sus empleados.
- IMPUESTOS POR PAGAR.-** Representa los impuestos fiscales generados y retenidos, tanto por el IVA como el Impuesto a la Renta.
- PARTICIPACION TRABAJADORES.-** Representa la parte del patrimonio social que ha tenido su origen en las ganancias de la compañía. Constituyen el exceso de las utilidades totales de la compañía del periodo económico.

#### NOTA 08. PASIVOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2010, esta cuenta incluye:



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

29 JUL. 2011  
OPERADOR 16  
QUITO

DETALLE			VALOR
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1	USD.	25.000.00
<b>TOTAL</b>		<b>USD.</b>	<b>25.000.00</b>

- OBLIGACIONES FINANCIERAS.-** Registra todas aquellas responsabilidades que adquiridas por la compañía con entidades de crédito financiero.

#### NOTA 09. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2010, está cuenta está conformada por:

DETALLE			VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD.	400.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	2	USD.	18534.50
RESERVA LEGAL	3	USD.	1187.14
RESERVA ESTATUTARIA	4	USD.	1187.14
RESERVA FACULTATIVA	5	USD.	2374.28
RESULTADOS	6	USD.	18622.96
<b>TOTAL</b>		<b>USD.</b>	<b>42.306.02</b>

Quito: Av. Gral. Rumiñahui N7-63 y 18 de Mayo  
Valle de los Chillos  
Telefax: 234-7244 Celular: 09-955-1993  
E-mail: fumieco@puntonet.ec

Guayaquil:  
Teléfono: 247-6040 Celula6 09-338-6213  
E-mail: fumiecogy@yahoo.com



1. **CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la Compañía, fondos que no se puede retirar hasta la liquidación.
2. **APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.-**
3. **RESERVA LEGAL** Parte de los activos totales de un banco o institución financiera que deben depositarse en el banco central como garantía de su pasivo
4. **RESERVA ESTATUTARIA** Son aquellas reservas que deben constituirse en cada ejercicio económico por estar así establecido en los estatutos de la sociedad.
5. **RESERVA FACULTATIVA**
6. **RESULTADOS.-** Corresponde al saldo del excedente o pérdida del ejercicio 2010.

**NOTA 10. ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Al 31 de diciembre del 2010, están conformados por:



DETALLE		VALOR	%
VENTAS NETAS	USD.	149.553,80	65.87
COMPRAS NETAS	USD.	77.493,24	34.13
	USD.		
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>USD.</b>	<b>227047.04</b>	<b>100</b>
SUELDOS Y SALARIOS	USD.	11440,00	21.41
APORTE AL IESS		1069.74	2.00
BENEFICIOS SOCIALES	USD.	2.126,29	3.98
SOBRESUELDOS, COMISIONES Y OTRAS REMUNERACIONES		27109.68	50.73
HONORARIOS ABOGADO	USD.	350,00	0.65
SERVICIOS PRESTADOS	USD.	2.200,00	4.12
GASTO ARRIENDO		1056.00	1.98
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	USD.	863,80	1.62
NOTARIA	USD.	260,00	0.49
DEPRECIACIONES	USD.	2.033,34	3.81
SERVICIOS BASICOS	USD.	241,80	0.45



FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.

CONTROL DE PLAGAS Y ASESORIA SANITARIA

MOVILIZACION	USD.	720,00	1.35
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	USD.	143,61	0.27
ALIMENTACION	USD.	1.620,00	3.03
GASTOS DE VIAJE	USD.	1.350,00	2.53
OTROS GASTOS	USD.	245,00	0.46
PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES	USD.	0,00	
GASTO INTERES	USD.	458,34	0.86
GASTOS BANCARIOS	USD.	150,00	0.28
	USD.		
<b>TOTAL GASTOS</b>	USD.	<b>53.437,60</b>	<b>100</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO 2010</b>	USD.	<b>18.622,96</b>	<b>100</b>

Roberto Ríos Sevilla  
GERENTE GENERAL  
FUMIECO CONTROL CIA. LTDA

