



## 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.0538, de 09 de marzo de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el numero 656 de 15 de abril de 2006.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las 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 el 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 o exportar maquinaria, equipos, insumos, materiales, partes y piezas, ropa, equipos de protección industrial, herramientas relacionadas con el objeto de la compañía y la seguridad industrial.

#### 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 POLÍTICAS CONTABLES

### 2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN 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 en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs 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 se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos 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 anual y 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 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 reparaciones menores se cargan directamente al gasto.



## 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 Retenciones en la Fuente cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de 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 el valor del efectivo y su equivalente, la composición del saldo al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

DETALLE	USD	VALOR
BANCOS		2273.86
<b>TOTAL</b>	<b>USD.</b>	<b>2273.86</b>

**BANCOS:** comprende los valores disponibles que posee la cuenta Bancos al 31 de Diciembre de 2012; por depósitos realizados por la Compañía en la cuenta No. 33413910-04 del Banco del Pichincha, la misma que registra el movimiento económico de la compañía.

## NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados y otorgamiento de préstamos, son créditos a cargo de los clientes y otros deudores, que continuamente se convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:



DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR 1 USD	23529.82
CLIENTES	
PROVISION CUENTAS 2 USD	-229.29
INCOBRABLES	
	<b>23300.53</b>
<b>TOTAL</b>	

**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 2012.

**PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.** - Correspondiente al saldo de la provisión del 1% aplicada a las cuentas consideradas como incobrables.

#### NOTA 5. INVENTARIOS

Muestra las existencias disponibles al 31 de diciembre de 2012 que mantiene la compañía para la venta.

DESCRIPCION	VALOR
INVENTARIO DE 1 USD	3596.90
MATERIALES	
<b>TOTAL</b>	<b>3596.90</b>

**Inventario de Materiales** - corresponde a las mercancías y artículos que tiene la compañía al 31 de Diciembre de 2012 para la comercialización con sus clientes.

**NOTA 6 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA**

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION		VALOR
MUEBLES Y ENSERES	1 USD	1761.18
DEP MUEBLES Y ENSERES	2 USD	-176.12
EQUIPOS DE COMPUTACION	3 USD	6229.61
DEP EQUIPOS DE COMPUTACION	4 USD	-622.96
MAQUINARIA Y EQUIPO	5 USD	2654.48
DEP MAQUINARIA	6 USD	-884.73
VEHICULOS	7 USD	38266.65
DEP VEHICULOS	8 USD	-7653.33
<b>TOTAL</b>		<b>39574.74</b>

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de las Cuentas Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Vehículos, Maquinaria y Equipo de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, as.

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

**NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR**

Representan obligaciones originadas por compras de bienes y servicios realizadas a crédito. Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE		VALOR
CUENTAS PAGAR	1 USD	26221.02
PROVEEDORES		
<b>TOTAL</b>		<b>26221.02</b>



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

#### NOTA 08. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE	USD	VALOR
IMUESTO A LA RENTA 1	USD	129.99
POR PAGAR		
UTILIDADES	USD	3826.22
PAGAR		
		4056.21
<b>TOTAL</b>		

**BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR.** - Corresponden a los valores por pagar de los empleados de la compañía, de acuerdo a la normativa legal vigente.

**IMPUESTOS POR PAGAR.** - representa los impuestos fiscales generados y retenidos del Impuesto a la Renta

**PARTICIPACION TRABAJADORES.** - Representa la parte del Patrimonio Social que ha tenido su origen en las ganancias de la compañía. Constituyen un exceso de las utilidades totales de la compañía del periodo económico.

#### NOTA 09. PASIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE	USD	VALOR
OBLIGACIONES FINANCIERA	1	15908.36
<b>TOTAL</b>		<b>15908.36</b>



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

**NOTA 09. PATRIMONIO**

DETALLE		USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD	400.00
APORTE FUTURAS	2	USD	4539.89
CAPITALIZACIONES			
RESERVA LEGAL	3	USD	2289.43
RESERVA ESTATUTARIA	4	USD	1136.25
<b>TOTAL</b>			<b>5444.57</b>

- 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 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 como Central de 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) **RESULTADOS.**.- corresponde al saldo del excedente o pérdida del ejercicio 2012.

**NOTA 10 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

Al 31 de Diciembre de 2012

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		242495.70
COMPRAS NETAS		121990.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>120805.70</b>
 SUELdos Y SALARIOS		34314.99
APORTE AL IESS		5193.74
BENEFICIOS SOCIALES		21862.20
COMISIONES Y OTRAS REMUNERACIONES		
 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES		1934.07
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		3744.46
COMBUSTIBLES		3399.29
PROMOCION Y PUBLICIDAD		299.46
SUMINISTROS Y MATERIALES		678.73
TRANSPORTE		552.40
INTERESES BANCARIOS		345.06
SEGUROS Y REASEGUROS		1983.79
GASTOS DE GESTION		424.20
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		894.76
GASTOS DE VIAJE		333.38
DEPRECIACION ACTIVOS		937.14
 <b>TOTAL GASTOS</b>		<b>216320.88</b>
 <b>UTILIDAD EJERCICIO 2011</b>		<b>26174.82</b>

  
Roberto Rios  
GERENTE GENERAL  
FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.