

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

Fumieco control Cía. 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 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 POLITICAS 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 mantenimientos 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 2013 es el siguiente:

DETALLE	USD	VALOR
EFFECTIVO Y 1 EQUIVALENTES		18746.52
TOTAL	USD.	18746.52

BANCOS: comprende los valores disponibles que posee la cuenta Bancos al 31 de Diciembre de 2013: 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 2013, esta cuenta incluye.

DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR 1 USD CLIENTES	23891.87
PROVISION CUENTAS 2 USD INCOBRABLES	-596.65
CUENTAS POR COBRAR 3 USD RELACIONADAS	2624.67
OTRAS CUENTAS POR 4 USD COBRAR	1911.00
TOTAL	27830.89

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 2013.

PORVISION CUENTAS INCOBRABLES.- Corresponde al saldo de la provisión del 1% aplicada a las cuentas consideradas como incobrables.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- Corresponde a préstamos y anticipos entregados a empleados de la compañía.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Este valor corresponde a retenciones del impuesto a la renta y del IVA que nos han efectuados los clientes en este periodo y que constituyen para la compañía crédito.

NOTA 5. INVENTARIOS

Muestra las existencias disponibles al 31 de diciembre de 2013 que mantiene la compañía para la venta.

DESCRIPCION	VALOR
INVENTARIO DE 1 USD MATERIALES	1825.81
TOTAL	1825.81

Inventario de Materiales.- corresponde a las mercancías y artículos que tiene la compañía al 31 de Diciembre de 2013 para la comercialización con sus clientes.

NOTA 6 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Al 31 de diciembre de 2013, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION		VALOR
MUEBLES Y ENSERES	1 USD	2900.16
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	3374.46
DEP. MAQUINARIA	6 USD	-884.73
VEHICULOS	7 USD	57070.22
DEP. VEHICULOS	8 USD	-7653.33
TOTAL		51357.61

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, así:

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 2013, esta cuenta incluye:

DETALLE			VALOR
CUENTAS PROVEEDORES	PAGAR 1	USD	28337.82
TOTAL			28337.82

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 2013, esta cuenta incluye:

DETALLE			USD	VALOR
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	CON 1	USD	2744.14	
OBLIGACIONES LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	CON 2	USD	3056.43	
OBLIGACIONES EL IESS	CON 3	USD	9385.05	
OBLIGACIONES EMPLEADOS	CON 4	USD	10913.19	
PARTICIPACION TRABAJADORES	5	USD	3394.03	
TOTAL			29492.84	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Corresponde a la porción corriente del préstamo que se obtuvo para la compra de los vehículos.

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- representa los impuestos fiscales generados y retenidos en el mes de diciembre 2013.

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Corresponde a los valores por pagar de los empleados de la compañía al IESS.

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.- representa los valores de provisiones por beneficios sociales a los empleados.

PARTICIPACION TRABAJADORES.- Representa el beneficio que tienen los empleados sobre la utilidades obtenidas por la empresa durante el ejercicio económico.

NOTA 09. PASIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2013, esta cuenta incluye:

DETALLE		USD	VALOR
OBLIGACIONES FINANCIERA	1	USD	5328.71
TOTAL			5328.71

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Registra todas aquellas responsabilidades que adquiridas por la compañía con entidades de crédito financiero, que no constituyen la porción corriente del crédito.

NOTA 09. PATRIMONIO

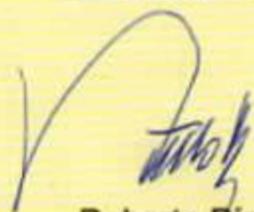
DETALLE		USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD	400.00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	2	USD	4639.89
RESERVA LEGAL	3	USD	2269.43
RESERVA ESTATAURA	4	USD	1135.25
GANANCIAS ACUMULADAS	5	USD	22704.93
TOTAL			31149.50

- 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) **GANANCIAS ACUMULADAS.-** Es el valor obtenido como resultado del ejercicio económico anterior y que aún no ha sido distribuida a los socios.
- 6) **RESULTADOS.-** corresponde al saldo del excedente o pérdida del ejercicio 2013.

NOTA 10 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre de 2013

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		253232.16
COMPRAS NETAS		8250.77
TOTAL INGRESOS		244981.39
SUELDOS Y SALARIOS		61085.16
APORTE AL IESS		8770.61
BENEFICIOS SOCIALES SOBRESUELDOS		62982.75
COMISIONES Y OTRAS REMUNERACIONES		
JUBILACION PATRONAL		8650.00
HONORARIOS		2489.30
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		10680.28
ARRENDAMIENTO DE MUEBLES		3152.50
COMISIONES		6202.00
COMBUSTIBLES		5628.35
PROMOCION Y PUBLICIDAD		416.25
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		1259.03
TRANSPORTE		5937.34
IMPUESTOS, CONYTRIBUCIONES Y OTROS		1217.81
SEGUROS Y REASEGUROS		4771.21
CUENTAS INCOBRABLES		367.36
GASTOS DE VIAJE		2291.98
DEPRECIACION ACTIVOS		8899.14
OTROS GASTOS		27265.59
GASTO INTERESES		287.85
PARTICIPACION TRABAJADORES		3394.03
IMPUESTO A LA RENTA6		4231.23
TOTAL GASTOS		229979.77
UTILIDAD EJERCICIO 2013		15001.62



Roberto Ríos
GERENTE GENERAL
FUMIECO CONTROL CIA. LTDA.