

**"MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TOTAL LAGERCLEAN CIA.
LTDA."**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**I. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía "MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TOTAL LAGERCLEAN CIA.LTDA.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 21 de agosto de 2007, con la Resolución No. 3445 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de agosto de 2007, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TOTAL LAGERCLEAN CIA.LTDA.**

El plazo de duración de la Compañía es de 40 años a partir del 21 de agosto de 2007, vence el 21 de agosto del 2047.

El objeto social de la compañía es la "Realización de actividades complementarias para la limpieza de edificios, casas, complejos habitacionales y deportivos de personas naturales y jurídicas nacionales y extranjeras, en general para el cumplimiento de su objeto la compañía puede realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el objeto propuesto"

El capital suscrito es de \$ 10.000 diez mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2013.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TOTAL LAGERCLEAN CIA.LTDA,** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Consuelo del Pilar Anchatuña
GERENTE	Raúl Germán Lagla Jurado

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un período de cuatro años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 23 de Septiembre de 2013.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Raúl Germán Lagla Jurado	99%	9.980,00
Sandra Marcela Quinapallo Anchatuña	1%	20,00
TOTAL		\$ 10.000,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-12
Bancos	8.855,86
TOTAL	8.855,86

Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-12
Cuentas por cobrar	4.673,59
Otras cuentas por cobrar	9.749,56
Otras cuentas por cobrar no relacionados	50,00
Crédito Tributario IVA	1.467,00
Crédito Tributario Renta	3.546,94
TOTAL	19.487,09

- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.
- El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.

- (d) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-12
Provisión Incobrables	87,77
TOTAL	87,77

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por experiencias de incumplimiento de la contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuida por ajustes con la cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio.

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-12
Muebles y Enseres	597,18
Maquinaria y Equipo	11.365,02
Equipo de computación y software	926,79
Depreciaciones	-4.699,91
TOTAL	8.189,08

PASIVO

2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-12
Otras cuentas por Pagar	5.225,95
TOTAL	5.225,95

Las otras cuentas por pagar corresponden a Dividendos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-12
Participación Trabajadores	3.415,94
TOTAL	3.415,94

2.7 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-12
Impuestos por pagar	305,57
TOTAL	305,57

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	22.772,90
Participación trabajadores	3.415,94
Utilidad antes de impuesto a la renta	19.356,96
Gastos no deducibles	-3.572,55
Utilidad gravable	15.784,41
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	3.630,41
(-) Anticipos y retenciones	-3.324,84
IMPUESTO A PAGAR	305,57

2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-12
Jubilación Patronal	1.810,61
Desahucio	642,05
TOTAL	2.452,66

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 10.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-12
Capital Social	10.000,00
Reserva Legal	1.550,42
Reserva Facultativa y Estatutaria	698,31
Adopción NIIF primera vez	-1.351,96
Utilidades no distribuidas	105,32
Pérdidas acumuladas	-2.997,01
-Resultados del ejercicio	17.289,06
TOTAL PATRIMONIO	25.294,14

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TOTAL LAGERCLEAN CIA.LTDA".

2.10 AJUSTES ADOPCIÓN NORMAS NIIF

Los ajustes por adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera son los siguientes: Confirmar este ajuste NIIF

CUENTA	DEBE	HABER
Prestamos Largo Plazo		1.351,96
Adopción NIIFs Primera Vez	-1.351,96	
TOTAL	-1.351,96	1.351,96

2.11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 13,60 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.12 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	530.916,85
Otros Ingresos	17.174,36
TOTAL	548.091,21

Los ingresos operacionales corresponden a la prestación de servicios de limpieza de edificios, casas, complejos habitacionales, deportivos y demás.

2.13 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-12
Costos de Ventas	437.382,71
Gastos de Administración	110.692,51
TOTAL	548.075,22

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881