

**FEPALCLEAN CIA. LTDA.**

**RUC: 1792232643001**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2012  
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS**

**NOTA 1: ENTE ECONÓMICO**

La empresa FEPALCLEAN CIA. LTDA. cuya actividad económica principal es la venta al por mayor y menor de productos de limpieza, se encuentra domiciliada en la ciudad de Quito-Ecuador, debidamente constituida el día 11 de Diciembre de 2009, mediante escritura pública otorgada por la notaría Sexta, tiene por objeto social, comercializar productos de limpieza.

La sociedad tiene una duración de 50 años a partir de la fecha de inscripción en el registro mercantil y su plazo social concluye el 21 de Enero de 2060.

**NOTA 2: POLITICAS CONTABLES**

Las políticas contables son principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas por la gerencia de la empresa en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros se encuentran expresados en dólares estadounidenses y aquellas que están conformadas en otras monedas, se han re expresado en dólares estadounidenses.

La contabilidad provee información acerca de las actividades económicas de la empresa FEPALCLEAN CIA. LTDA. por el período comprendido entre el 1ero. de Enero de 2012 al 31 de Diciembre de 2012.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario, la utilidad fiscal, la cual es diferente generalmente a la contable, se grava a una tasa del 23% por el período fiscal 2012.

La compañía no realiza cálculo actuarial para establecer provisiones correspondientes a desahucio y jubilación patronal, por tener dos empleados bajo contrato laboral los mismos que llevan menos de un año en la empresa.

Para aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), se tomó el año 2011 como el año de transición, según resolución emitida por la Superintendencia de Compañías.

**NOTA 3: DISPONIBLE**

La compañía posee una cuenta ahorros en el Banco Produbanco No. 12168035389 y en libros reflejaba el siguiente saldo a Diciembre 31 de 2012; además en caja general se encuentra un saldo en dólares.

La cuenta Disponible se encuentra conformada:

BANCO	CLASE	NUMERO	VALOR EN USD
Produbanco	Cta. Ahorros	12168035389	0,02
Caja general			0,21
<b>TOTAL USD</b>			<b>0,23</b>

**NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro corresponde a saldos a favor que arrojan las declaraciones presentadas ante el SRI por declaraciones mensuales IVA y por impuesto de renta año fiscal 2012.

SALDOS CUENTAS POR COBRAR A DICIEMBRE 31 DE 2012			
NOMBRE	CONCEPTO	VALOR	%
CREDITO TRIBUTARIO IVA	TRIBUTOS	5.531,48	96,32%
RETENCIONES SOBRE IMPUESTO DE RENTA	TRIBUTOS	249,32	3,68%
<b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS</b>		<b>5.780,80</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>5.780,80</b>	

**NOTA 5: IMPORTACIONES EN TRÁNSITO**

La compañía al 31 de diciembre de 2012 se encontraba importando materia prima el mismo valor que hasta esa fecha ascendía a USD. 19.427,34.

**NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La compañía aplica para la depreciación de sus activos fijos el método de línea recta así:

Maquinaria, Equipos de producción, Equipos control y Herramientas a 10 años.

En el mes de Febrero la empresa importo una Maquina Galileo para la elaboración de trapeadores la misma que tiene hasta el 31 de Diciembre de 2012 el siguiente movimiento:

CLASE	MOVIMIENTO AÑO 2012			SALDOS DICIEMBRE 31 DE 2012		
	COMPRAS	RECL.	GTO. DEPR.	VR. HISTORICO	DEPR. ACUM.	SDO.
MAQUINARIA Y EQUIPO	62980,12	0	-2.624,20	62.980,12	-2.624,20	60.355,92
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>62.980,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.624,20</b>	<b>62.980,12</b>	<b>-2.624,20</b>	<b>60.355,92</b>

**NOTA 7: PASIVO CORRIENTE**

Este rubro se componía a Diciembre 31 de 2012 de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR	%
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	0,11	0,01%
PARTICIPACION DE UTILIDADES	4,63	0,25%
OBLIGACIÓN EMPLEADOS NÓMINA	351,83	19,12%
PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS	256,2	13,92%
IESS	92,52	5,03%
FERLUCORP S.A.	1003,65	54,53%
SEGUROS ORIENTE S.A	131,55	7,15%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.840,49</b>	<b>100,00%</b>

**NOTA 8: OBLIGACIONES CLIENTES DEL EXTERIOR**

Este rubro se componía a Diciembre 31 de 2012 de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	VALOR	%
GLOBAL LINE GROUP	72.182,03	100,00%
<b>CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS</b>	<b>72182,03</b>	<b>100%</b>

**NOTA 9: OBLIGACIONES CON SOCIOS A LARGO PLAZO**

FEPALCLEAN CIA. LTDA. ha recibido de su socia un préstamo a largo plazo, debidamente autorizado por la junta general de socios y la gerencia realizará cronograma para cumplir con dichas obligaciones.

SOCIOS	VALOR	%
PAZMIÑO VITERI MARIA FERNANDA	12007,18	100%
<b>CUENTAS POR PAGAR SOCIOS L/P</b>	<b>12007,18</b>	<b>100%</b>

**NOTA 10: PATRIMONIO**

Este rubro estaba compuesto de la siguiente manera:

PATRIMONIO	VALOR	%
Capital Social	400,00	70,85%
Reserva Legal	153,70	27,22%
Utilidad del Ejercicio	10,89	1,93%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>564,59</b>	<b>100,00%</b>

**NOTA 11: INGRESOS OPERACIONALES**

Este rubro estaba compuesto de:

INGRESOS OPERACIONALES	VALOR	%
VENTAS TARIFA 12%	15968,4	100,00%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15968,4</b>	<b>100,00%</b>

**NOTA 12: GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Este rubro estaba compuesto de la siguiente manera:

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Sueldos	2.278,13	18,89%
Provisiones	469,67	3,85%
Aporte Patronal	285,86	2,35%
Servicios Básicos	98,66	0,79%
Correo	1,21	0,01%
Suministros y Útiles de Oficina	76,70	0,63%
Servicios Técnicos	1.200,00	9,84%
Honorarios profesionales	1.401,42	11,50%
Seguros	335,62	2,75%
Gasto períodos anteriores	40,00	0,33%
Depreciación	2.624,20	21,53%
Gasto de Constitución, Impuestos y Contribuciones	1.288,87	10,57%
Gastos Legales	172,45	1,41%
Transporte	50,00	0,41%
Viajes	1.869,26	15,33%
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>12.190,05</b>	<b>100,00%</b>

**NOTA 13: OTROS INGRESOS**

<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Aprovechamientos	1,78	100,00%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>1,78</b>	<b>100,00%</b>

**NOTA 14: GASTO NO OPERACIONALES**

Este rubro estaba compuesto de la siguiente manera:

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Diferencia de centavos	0,01	0,00%
Impuestos asumidos	65,32	6,86%
Comisiones & Servicios Bancarios	2,90	0,30%
Impuestos Terceros - Multas	0,53	0,06%
Impuestos de Salidas a Transferencias de Divisas	883,79	92,78%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>952,55</b>	<b>100,00%</b>



**ADRIANA CAROLINA PACHECO BARBA**  
CONTADORA