

OPERLIMP SERVICE CIA. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA.

OPERLIMP SERVICE CIA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay, el 21 de Febrero del 2013, para dedicar su actividad en la prestación de servicios complementarios de limpieza de oficinas, viviendas, establecimientos y locales en general, a instituciones públicas dentro o fuera de la ciudad.

2.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

Los registros contables se hallan expresados en dólares (\$) unidad monetaria de la República del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

2.1.- ESTADOS FINANCIEROS.

La compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas de Contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2.- PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

La Compañía en este ejercicio no registra la provisión para cubrir futuros riesgos de pérdida que se pueden dar por cuentas incobrables de clientes.

2.3.- IMPUESTO A LA RENTA.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentado las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.

Impuesto a la Retención en la Fuente.

Impuesto al Valor Agregado.

3.- CAJA.

Saldo disponible: \$ 24.129,69

4.- BANCOS

Saldos disponibles es de \$ 31.867,80

5.- CLIENTES.

El valor clientes deudores es \$ 3.471,68

6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Corresponde a las retenciones efectuadas por los clientes sobre ventas dentro del mercado local: \$16.826,50.

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

El rubro de las obligaciones corrientes está compuesto por:

Proveedores \$ 14.112,04

IESS por pagar \$ 3.317,38.

Retenciones por pagar \$ 116,65

Retenciones IVA por pagar \$ 229,32

Participación trabajadores por pagar del ejercicio \$ 1254,63

Impuesto a la renta \$ 4.253,14

9. PROVISIONES.

Estas provisiones comprenden:

Sueldos \$ 10.575,90

Décimo Tercer Sueldo \$ 896,12

Décimo Cuarto Sueldo \$ 6.140,18

Vacaciones \$ 4.010,22

10. CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social está dividido de 10000,00 participaciones sociales de 1(un) dólar cada uno.

11. UTILIDADES.

Por el año 2017 OPERLIMPERVICE CIA. LTDA. Obtuvo una utilidad de \$ 2.821,92

12. INGRESOS.

Los ingresos son reconocidos en función de los beneficios económicos y corresponden a la prestación de servicios de limpieza, ascienden al valor de \$ 315.488,08

12. COSTOS Y GASTOS.

Los costos y gastos de operación se registran al momento en que se incurren, aunque no hayan sido pagados, de los cuales tenemos un valor total de costos de \$ 307.123,88