

COMPANÍA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL E INMOBILIARIO
LIMPRIMOINN CIA.LTDA

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

NOTA 1. Información general

Compañía de Limpieza y Mantenimiento Industrial e Inmobiliario Limprioinn Cia. Ltda, es una sociedad de sustrina radicada en la ciudad de Babahoyo, Provincia de Los Rios. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Insias Chapites 222 y Juan X Marcos. Sus actividades principales son las de limpieza en general.

NOTA 2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Países y Mercados Emergentes (NIIF para las PTMES). Están presentados en las unidades monetarias (dólar) del Ecuador, que es la moneda de presentación.
La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PTMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

ESTADO FINANCIERO I
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	2015
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalente al efectivo	6.36
Cuentas por cobrar	30,053.39
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)	
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	514.43
TOTAL ACTIVO	30,064.18
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Cuentas por pagar	79.23
Anticipo de clientes	13,160.00
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1,064.39
Participación tributadora por pagar del ejercicio	850.16
PASIVO NO CORRIENTE	
Otros provisiones	
TOTAL PASIVO	15,293.78
PATRIMONIO NETO	
Capital	10,000.00
Reserva legal	334.84
Reservas acumuladas	2,512.64
Reserva más del período	1,215.86
TOTAL PATRIMONIO	15,133.34
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	30,064.18

ESTADO FINANCIERO II
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
1 de Enero al 31 de Diciembre 2015

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2015
Prestacion de servicio	28,721.70
TOTAL INGRESOS	28,721.70
GASTOS	
Sueldo y salarios y demas remuneraciones	12,785.68
Aportes a la seguridad social	1,553.46
Beneficios sociales	2,333.97
Mantenimiento y reparaciones	5,855.93
Combustible y lubricantes	8.93
Otros gastos	516.00
TOTAL GASTOS	23,053.97
Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores	5,667.73
15% trabajadores	850.16
Ganancia/perdida antes de impuestos	4,817.57
Impuesto a la renta causado	1,204.39
Resultado integral total del año	3,613.18
Reserva Legal	361.32
Ganancia neta del ejercicio	3,251.86

ESTADO FINANCIERO III
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO	2015
Cobros de la ventas de bienes y prestacion de servicio	28721.7
Otros cobros por actividades de operación	
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	-5864.66
Pagos y por cuentas de empleados	-16673.11
Otros pagos por activiades de operación	-12555.7
Impuestos a la ganancias pagados	-486.59
Otras entradas (salidas) de efectivo	-847.97
incremento (Disminucion) neto de efectivo y equivalente al efectivo	-7706.33
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	7712.63
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	6.3

NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo

INCREMENTO NETO O DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO	2015	2014
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	6.30	7,712.63

Los depósitos en efectivo se mantienen por lo general en cuentas bancarias de acceso inmediato, y presenta saldo de efectivo al final del periodo, según los valores establecidos dentro de la cuenta CAJA-BANCO, ha sufrido un decremento de \$7,706.33 equivalente a un 99,92% debido a que dieron anticipos a clientes.

NOTA 4. Cuentas por cobrar

CUENTAS POR COBRAR	2015	2014
Cuentas por Cobrar	30,051.39	17,754.12

Las cuentas por cobrar presentan un incremento del \$12,297.27 equivalente a un 69,26% y representa el valor que se otorgó por anticipo a clientes durante el año 2015 y no se recuperó en su totalidad.

NOTA 5. Activos por impuestos corrientes

	2015	2014
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)	0	0
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	574.43	316.00

Estos valores representan el Impuesto a la Renta, por las actividades de operación durante el año 2015, los mismos que se liquidaran en el próximo periodo, podemos deducir un incremento de \$258.43 equivalente a un 81,78% por aumento en las ventas del presente año.

NOTA 6. Otras obligaciones corrientes

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2015	2014
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1,204.39	486.59
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	850.16	390.31

El impuesto a la renta por pagar del ejercicio corresponde al cálculo del impuesto a la renta para el año 2015, el mismo que tiene un incremento de \$717.80 equivalente a un 147,52% por aumento en las utilidades del presente año.

La participación de los trabajadores corresponde al 15% antes del pago del Impuesto a la renta 2015, tiene un incremento de \$459.85 equivalente a un 117,82% por aumento de las utilidades del presente año.

NOTA 7.- Capital

El Capital se compone de las aportaciones iniciales y las utilidades disponibles. No Hubo cambios en el enfoque de la Compañía para la Administración del Capital durante el Año.

NOTA 8. Ingresos

El importe que figura en las actividades ordinarias representan los ingresos reales percibidos por contratos de prestación de servicio realizados durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2015	2014
Contratos de prestación de servicios de limpieza	29,181.25	15,799.98
TOTAL INGRESOS	29,181.25	15,799.98

Las Ventas tienen un incremento de \$12,921.72 equivalente a un 122,27% en relación a las ventas del año 2014.

NOTA 9. Egresos

Los gastos se reconocen una vez que se reciben los productos o prestan los servicios. En los gastos de personal se incluyen las prestaciones de los empleados con contratos de corta duración, tales como el sueldo básico, y beneficios sociales.

GASTOS	2015	2014
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	12,785.68	8,447.71
Aportes a la seguridad social	1,553.46	1,026.40
Beneficios sociales	2,333.97	1,441.48
Mantenimiento y reparaciones	5,855.93	2,068.73
Combustibles y lubricantes	8.93	
Otros gastos	516.00	213.60
TOTAL GASTOS	23,053.97	13,197.92

Los Gastos tienen un incremento de \$9,056.05 equivalente a un 133,91% en relación con los gastos del año 2014, por aumento de las ventas realizadas.

Elaborado por: Contador de la Compañía.



CPA. Claudia Sipion Castro
RUC 120573922001