

**COMPAÑÍA 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 2016

NOTA 1. Información general

Compañía de Limpieza y Mantenimiento Industrial e Inmobiliario Limptrimoinn Cia. Ltda., es una sociedad de anónima radicada en la ciudad de Babahoyo, Provincia de Los Ríos. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Isaias Chopitea 322 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 Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* Están presentados en las unidades monetarias (dólar) del Ecuador, que es la moneda de presentación.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

**ESTADO FINANCIERO I
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

ACTIVO	2016
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalente al efectivo	1.029.73
Cuentas por cobrar	15.343.91
Credito tributario a favor de la empresa (Iva)	234.25
Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	385.10
TOTAL ACTIVO	16.993.99
ACTIVO FIJO	
Maquinarias, equipos e instalaciones	214.91
TOTAL ACTIVO FIJO	214.91
TOTAL ACTIVO	17.208.90
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Cuentas por pagar	
Anticipo de clientes	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	349.79
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	280.58
PASIVO NO CORRIENTE	
Otras provisiones	

TOTAL PASIVO	630.37
PATRIMONIO NETO	
Capital	10,000.00
Reserva legal	657.86
Ganancias acumuladas	4,804.50
Ganancia neta del periodo	1,116.17
TOTAL PATRIMONIO	16,578.53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17,208.90

ESTADO FINANCIERO II
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
1 de Enero al 31 de Diciembre 2016

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2016
Prestacion de servicio	19,305.00
TOTAL INGRESOS	19,305.00
GASTOS	
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	4,305.83
Aportes a la seguridad social	816.32
Beneficios sociales	523.16
Suministros y materiales	297.82
Transportes	3,600.00
Otros gastos	7,891.31
TOTAL GASTOS	17,434.44
Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores	1,870.56
15% trabajadores	280.58
Ganancia/perdida antes de impuestos	1,589.98
Impuesto a la renta causado	349.79
Resultado Integral total del año	1,240.18
Reserva Legal	124.02
Ganancia neta del ejercicio	1,116.16

ESTADO FINANCIERO III
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO	2016
Cobros de la ventas de bienes y prestación de servicio	19,305.00
Otros cobros por actividades de operación	1,207.42
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(11,789.13)
Pagos y por cuentas de empleados	(5,645.31)
Otros pagos por actividades de operación	
Impuestos a la ganancias pagados	(1,204.39)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(850.16)
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	1,023.43
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	6.30
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1,029.73

NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo

INCREMENTO NETO O DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO	2016	2015
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	1,029.73	6.30

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 incremento de \$1,023.43 equivalente a un 162.45% debido a las ventas y cobro a clientes.

NOTA 4. Cuentas por cobrar

CUENTAS POR COBRAR	2016	2015
Cuentas por Cobrar	15,343.91	30,051.39

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2016	2015
Contratos de prestación de servicios de limpieza	19,305.00	29,181.25
TOTAL INGRESOS	19,305.00	29,181.25

Las Ventas tienen un decremento de \$9,876.25 equivalente a un -33.84% en relación a las ventas del año 2015.

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	2016	2015
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	4,305.83	12,785.68
Aportes a la seguridad social	816.32	1,553.46
Beneficios sociales	523.16	2,333.97
Mantenimiento y reparaciones		5,855.93
Suministros y materiales	297.82	
Transportes	3,600.00	
Combustibles y lubricantes		8.93
Otros gastos	7,891.31	516.00
TOTAL GASTOS	17,434.44	23,053.97

Los Gastos tienen una disminución de \$5,619.53 equivalente a un -24.37% en relación con los gastos del año 2015, por disminución y reprogramación en los gastos por cuanto las ventas disminuyeron en el año 2016.

Elaborado por: Contador de la Compañía.



CPA. Claudia Sipion Castro
RUC 120573922001