

**COMPAÑÍA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL E INMOBILIARIO  
LIMPTRIMOINN CIA.LTDA**

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017

**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 Rios. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Isaías 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.

**COMPAÑÍA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL E INMOBILIARIO  
LIMPTRIMOINN CIA.LTDA.**

<b>ESTADO FINANCIERO I</b>	
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	
<b>AL 31 DE DICIEMBRE 2017</b>	
<b>ACTIVO</b>	<b>2017</b>
Activo Corriente	
<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>8,430.21</b>
<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>12,778.12</b>
<b>Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)</b>	<b>244.30</b>
<b>Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)</b>	<b>1,634.19</b>
Total Activo Corriente	<b>23,086.82</b>
Activo Fijo	
<b>Maquinarias, equipos e instalaciones</b>	<b>214.91</b>
Total Activo Fijo	<b>214.91</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>23,301.73</b>
<b>PASIVO</b>	
Pasivo Corriente	
Otras Obligaciones Corrientes	
<b>Cuentas por pagar</b>	
<b>Anticipo de clientes</b>	
<b>Impuesto a la renta por pagar del ejercicio</b>	<b>1,428.68</b>
<b>Participación trabajadores por pagar del ejercicio</b>	<b>1,008.48</b>
Total Pasivo Corriente	<b>2,437.16</b>
Pasivo No Corriente	

Otras provisiones	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,437.737</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	
Capital	10,000.00
Reserva legal	1,086.46
Ganancias acumuladas	5,920.67
Ganancia neta del periodo	3,857.44
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>20,864.57</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>23,301.73</b>

**COMPAÑÍA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL E INMOBILIARIO  
LIMPTRIMOINN CIA.LTDA.**

**ESTADO FINANCIERO II  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	2017
Prestación de servicio	79,896.90
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>78,893.90</b>
<b>GASTOS</b>	
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	38,415.49
Aportes a la seguridad social	4,859.56
Beneficios sociales	6,357.54
Combustibles	8.77
Suministros y materiales	10,344.57
Pagos por otros servicios	13,184.77
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>73,170.70</b>
Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores	6,723.20
15% trabajadores	1,008.48
Ganancia/perdida antes de impuestos	5,714.72
Impuesto a la renta causado	1,428.68
<b>Resultado integral total del año</b>	<b>4,286.04</b>
Reserva Legal	428.60
<b>Ganancia neta del ejercicio</b>	<b>3,857.44</b>

**COMPAÑÍA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL E INMOBILIARIO  
LIMPTRIMOINN CIA.LTDA.**

**ESTADO FINANCIERO III**

**ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO**

**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

<b>INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO</b>	2016
Cobros de la ventas de bienes y prestación de servicio	81,362.42
Otros cobros por actividades de operación	901.02
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(24,601.00)
Pagos y por cuentas de empleados	(49,632.59)
Otros pagos por actividades de operación	
Impuestos a la ganancias pagados	(349.79)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(280.58)
<b>incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>7,400.48</b>
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	1,029.73
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>	<b>8,430.21</b>

Nota 3

*Efectivo y Equivalente al efectivo*

<b>Cuenta</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
<b>Caja-Bancos</b>	8,430.21	1,029.73	718.68%

Los depósitos en efectivo o transferencias recibidas por lo general en cuentas bancarias son de acceso inmediato, y presenta saldo de efectivo al final del periodo, según valores establecidos dentro de la cuenta Caja-Banco, la misma que ha tenido un incremento equivalente al 718 68% por las ventas y cobros a los clientes.

Nota 4

*Cuentas por cobrar*

<b>Cuenta</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Variación</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>	12,778.12	15,343.91	-16.72%

Las cuentas por cobrar presentan un decremento del -20% por los cobros realizados a clientes

Nota 5

*Activos por impuestos corrientes*

Cuenta	2017	2016	Variación
<b>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</b>	244.30	234.25	4.29%
<b>Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)</b>	1,634.19	386.10	323.26%

Estos valores representan Crédito Tributario IVA y Crédito Tributario Impuesto a la Renta, por las actividades de operación durante el año 2017, en la que podemos observar que han tenido un incremento del 4.11% y 76.37% respectivamente.

Nota 6

*Activo no corriente*

Cuenta	2017	2016	Variación
<b>Propiedad, planta y equipos</b>	214.91	214.91	0%

La cuenta propiedad, planta y equipos no ha tenido movimiento durante el año 2017.

Nota 7

*Otras obligaciones corrientes*

Cuenta	2017	2016	Variación
<b>Impuesto a la renta por pagar ejercicio.</b>	1,428.68	349.79	308.44 %
<b>15% Participación Trabajadores</b>	1,0008.48	280.58	259.43%

El impuesto a la renta por pagar del ejercicio corresponde al cálculo del impuesto a la renta para el año 2017, el mismo que tiene un incremento equivalente 75.52% por aumento en las utilidades del presente año.

La participación de los trabajadores corresponde al 15% antes del pago del Impuesto a la renta 2016, tiene un incremento de 72.18 % por aumento de las utilidades del presente año.

Nota 8

*Patrimonio*

Cuenta	2017	2016	Variación
<b>Capital Social</b>	10,000.00	10,000.00	0 %
<b>Reserva Legal</b>	1,086.46	657.86	65.15%

Utilidad Acumuladas	5,920.67	4,804.50	23.23%
Utilidad del ejercicio	3,857.44	1,116.17	245.60%
<b>TOTALES</b>	<b>20,864.57</b>	<b>16,578.53</b>	

El Capital Social, no tuvo movimiento en el presente año, la reserva legal tuvo incremento del 65.15%, la utilidades acumuladas se incrementó en el 23.23% por la transferencia de las utilidades del año anterior, y la utilidad del ejercicio aumentó en el 245.60% por el resultado favorable del presente año.

#### NOTA 9. Ingresos

##### *Ingresos De Actividades Ordinarias*

CUENTAS	2017	2016	Variación
Contratos de prestación de servicios de limpieza	78,893.00	19,305.00	308.66%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>78,893.00</b>	<b>19,305.00</b>	<b>308.66%</b>

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 2017.

Las Ventas tienen incremento de 75.53% en relación a las ventas del año 2016.

#### NOTA 10. Egresos

##### *Gastos operacionales*

GASTOS	2017	2016	Variación
Gastos Operacionales	73,170.70	17,434.44	319.69%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>73,170.70</b>	<b>17,434.44</b>	<b>319.69%</b>

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**.

Los Gastos tienen incremento del 319.69% en relación con los gastos del año 2016, por aumento de los ingresos de los nuevos contratos de prestación de servicios en el presente año, los gastos tienen una variación absoluta de \$ 55,736.66 y variación relativa del 319.69%, ocasionada por el volumen de las ventas.

**Elaborado por: Contadora de la Compañía.**



CPA. Claudia Sipion Castro  
RUC 120573922001