

**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 2018

NOTA 1. Información general

Compañía de Limpieza y Mantenimiento Industrial e Inmobiliario Limprimoinn 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.

**ESTADO FINANCIERO I
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

ACTIVO	2018
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalente al efectivo	9247.78
Credito tributario a favor de la empresa (Iva)	2,632.93
Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	984.46
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	12,865.17
ACTIVO FIJO	
Maquinarias, equipos e instalaciones	214.91
(-) Depreciacion	21.49
TOTAL ACTIVO FIJO	193.42
TOTAL ACTIVO	13,058.39
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Cuentas por pagar fiscales	232.64
Otras cuentas y documentos por pagar	189.74
TOTAL PASIVO CORRIENTE	422.38
TOTAL PASIVO	422.38

PATRIMONIO NETO	
Capital	10,000.00
Reserva legal	1086.46
Utilidades Acumuladas	9,778.11
(-)Perdida del ejercicio	8228.36
TOTAL PATRIMONIO	12,636.21
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13,058.59

ESTADO FINANCIERO II
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
1 de Enero al 31 de Diciembre 2018

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2018
Prestacion de servicio	38,947.48
TOTAL INGRESOS	38,947.48
GASTOS	
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	11,629.15
Aportes a la seguridad social	2,193.03
Beneficios sociales	2,030.60
Arrendamiento	2,882.86
Suministros y materiales	11,767.36
Depreciacion	21.19
Otros Servicios	16,651.35
TOTAL GASTOS	47,175.84
Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores	-(8,226.36)
15% trabajadores	0
Ganancia/perdida antes de impuestos	-(8,226.36)
Impuesto a la renta causado	0
Resultado integral total del año	-(8,226.36)
Reserva Legal	0
Pérdida neta del ejercicio	-(8,226.36)

ESTADO FINANCIERO III
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO	2018
Cobros de la ventas de bienes y prestación de servicio	38,947.48
Otros cobros por actividades de operación	0
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(27,672.77)
Pagos y por cuentas de empleados	(15,852.78)
Otros pagos por actividades de operación	21.49
Impuestos a la ganancias pagados	(1,428.68)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(1,008.48)
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	(7,993.74)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	8,430.21
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	436.47

NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo

INCREMENTO NETO O DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO	2018	2017	VARIACION
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	9,247.78	8,430.21	0.09698%

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 \$817.57 equivalente a un 0.09698% debido a las ventas y cobro a clientes.

NOTA 4. Cuentas por cobrar

CUENTAS POR COBRAR	2018	2017	VARIACION
Cuentas por Cobrar	0	12,778.12	100%

Las cuentas por cobrar presentan un decremento de \$12,778.12 equivalente a un --100 % y representa el valor que se recuperó de las cuentas por cobrar a clientes.

NOTA 5. Activos por impuestos corrientes

	2018	2017	VARIACION
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	2,632.93	244.30	9,5727%
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	984.46	1,634.19	-039758%
TOTAL	3,617.39	1,878.49	

Estos valores representan Crédito Tributario IVA y Crédito Tributario Impuesto a la Renta, por las actividades de operación durante el año 2018, en la que podemos observar que han tenido un incremento de \$ 2,338.63 y una disminución de \$ 649,73 (9,5727% y -0.39758%) respectivamente

NOTA 6. Otras obligaciones corrientes

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2018	2017	VARIACION
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	0	1,428.68	-100%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	0	1,008.48	-100%
	0	2,437.16	-100%

El impuesto a la renta por pagar del ejercicio corresponde al cálculo del impuesto a la renta para el año 2018, el mismo que tiene un decremento de \$1,428.68 equivalente a un -100.% por disminución en las utilidades del presente año.

La participación de los trabajadores corresponde al 15% antes del pago del Impuesto a la renta 2018, tiene un decremento de \$1,008.48 equivalente a un -100 % por disminución de las utilidades del presente año.

NOTA 7.- Capital

El Capital se compone de las aportaciones iniciales y las utilidades disponibles. Si Hubo cambios en el enfoque de la Compañía para la Administración del Capital durante el Año, por las pérdidas ocasionadas.

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 2018.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2018	2017	VARIACION
Contratos de prestación de servicios de limpieza	38,947.48	79,893.00	-0.5125
TOTAL INGRESOS	38,947.48	79,893.00	-0.5125

Las Ventas tienen un decremento de- \$40,945.52 equivalente a un -0.5125% en relación a las ventas del año 2017.

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	2018	2017
Sueldo y salarios y demás remuneraciones	11,629.15	38,415.49
Aportes a la seguridad social	2,030.60	4,859.56
Beneficios sociales	2,193.03	6,357.54
Combustibles y lubricantes		8.77
Arrendamiento	2,882.86	
Mantenimiento y reparaciones	16,651.35	
Suministros y materiales		10,344.57
Depreciaciones	21.49	
Otros gastos	11,767.36	13,184.77
TOTAL GASTOS	47,175.84	73,170.70

Los Gastos tienen un disminución de - \$25,994.86 equivalente a un -0.35526% en relación con los gastos del año 2017, por disminución y reprogramación en los gastos por cuanto las ventas disminuyeron en el año 2018.

Elaborado por: Contador de la Compañía.



CPA. Claudia Sipion Castro
RUC 120573922001