

ALTA LIMPIEZA ALPILIMZA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2015

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". La presentación de los estados financieros de conformidad con NIIF requiere que la administración de ALPILIMZA CIA. LTDA., realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

La Superintendencia de Compañías estableció mediante resolución N^o 06.Q.ICL.004 DEL 21/08/2006, la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 01 de enero del 2009, la cual fue ratificada con la Resolución N^o ADM 08199 del 03 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución N^o 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo a NIIF, a partir del 1 de enero del 2012.

Conforme a esta resolución, la empresa preparó sus estados financieros de acuerdo a NIIF.

NOTA 1 BANCOS

- Banco del Pacífico, Cuenta Corriente N^o 07555407, saldo conciliado al 31 de Diciembre 2015 \$ 8176,93

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

Esta cuenta se origina por la actividad económica que realiza ALPILIMZA CIA. LTDA, es producto de la venta del servicio de limpieza de oficinas a diferentes instituciones de la Provincia de Imbabura y que hasta el 31 de Diciembre del 2015 tiene un saldo pendiente de cobro de \$19605.90

PERSONAL

En esta cuenta tenemos un valor de \$729.06 que tenemos que cobrar al personal por concepto de plan de celular y anticipos a los mismos.

SOCIOS

Esta cuenta pertenece a la deuda que mantienen los socios con la empresa, la misma que tiene un valor de \$60000.00

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

En esta cuenta tenemos los valores pendientes de las retenciones del IVA y del IVA en compras, las mismas que se efectuarán en la declaración en el mes de enero 2016 por un valor de \$1754.89 y \$273.28 respectivamente.

NOTA 3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos registrados al 31 de Diciembre del 2015 son los siguientes:

| NOMBRE DEL ACTIVO | COSTO | DEPRECIACION 2015 | VALOR RESIDUAL |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Muebles y Enseres | 2.000,00 | 16,67 | 1.983,33 |
| Maquinaria | 28.184,05 | 1.440,52 | 26.743,53 |
| Equipos de computación | 900,00 | 25,00 | 875,00 |
| | 31.084,05 | 1.482,18 | 29.601,87 |



La depreciación del año 2015 más del año 2014 nos da un total de \$2801.12 valor registrado en la contabilidad de la empresa y en las declaraciones correspondientes.

NOTA 4 CUENTAS POR PAGAR

Proveedores.- En esta cuenta se registran las compras de bienes y servicios a crédito, pendientes de pago a proveedores por un valor de \$6292.57.

Obligaciones con los empleados.- cumpliendo con el código de trabajo Art. 97.- Participación de trabajadores en utilidades de la empresa.- El empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas. Este porcentaje se distribuirá así:

El diez por ciento (10%) se dividirá para los trabajadores de la empresa, sin consideración a las remuneraciones recibidas por cada uno de ellos durante el año correspondiente al reparto y será entregado directamente al trabajador. El cinco por ciento (5%) restante será entregado directamente a los trabajadores de la empresa, en proporción a sus cargas familiares, entendiéndose con estas al cónyuge o conviviente en unión de hecho, los hijos menores de 18 años y los minusválidos de cualquier edad.

Quedando al 31 de diciembre del 2015 con los siguientes saldos en participación de los trabajadores \$ 2268.25

NOTA 5 BENEFICIOS A EMPLEADOS

En esta cuenta queda registrada la provisión del sueldo de los empleados del mes de diciembre, y las provisiones de los décimos, por un valor de \$ 9070.66

NOTA 6 OBLIGACIONES CON EL IESS

Son las obligaciones que la empresa tiene con el Instituto de Seguridad Ecuatoriano, correspondiente al mes de diciembre del año en curso, por un valor de \$ 1588.66

NOTA 7 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son las obligaciones que la empresa tiene con la Administración Tributaria, correspondiente al mes de diciembre del año en curso, por un valor de \$ 2240.31

NOTA 8 CAPITAL SOCIAL

| ACCIONISTAS | Nº ACCIONES | VALOR | % |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------|
| Valencia Iván | 5100 | 1.00 | 51 |
| Pabón Tatiana | 900 | 1.00 | 9 |
| Espinoza Elena | 2500 | 1.00 | 25 |
| Chiriboga Viviana | 1500 | 1.00 | 15 |
| TOTAL: | 10000.00 | 10000.00 | 100 |

El capital social pagado al 31 de Diciembre del 2014 no ha sido modificado, continúa con un valor de USD \$10000.00, que corresponden a 10000 participaciones por un valor de \$ 1.00 cada una.

NOTA 9 APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Están constituidos por los valores entregados como aporte para futura capitalización por parte de todos los accionistas por un valor de \$60000.00

NOTA 10 RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

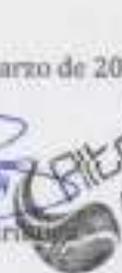
Como consecuencia de resultados de ejercicios anteriores, al 31 de Diciembre del 2014 se registra una pérdida por el valor de \$ 1618.94

NOTA 13 RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2015 es de un valor de \$ 15151.78 como resultado neto de los ingresos percibidos por la actividad económica que desarrolla la empresa y los gastos incurridos para mantener y generar renta, valor distribuido en 15% participación utilidades \$ 2268.27 impuesto a la renta sociedades \$ 3090.71 y reserva legal \$ 547.90 quedando una utilidad neta de \$10518.34.

Ibarra, 25 de Marzo de 2016


Ing. Viviana Chiriboga
CONTADORA



Altalimpieza
ALPILIMZA CIA.LTDA.
LIMPIEZA DE CALIDAD