

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía **“URBANCLEAN CIA. LTDA.”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el martes 08 de marzo de 2016, ante la Abogada Tamara Monserrat Garcés Almeida, NOTARIA SEXTA del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil el 09 de marzo de 2016, bajo la especie de Empresa de Compañía Limitada y con la denominación de **“URBANCLEAN CIA. LTDA.”**

El plazo de duración de la Compañía es de 10 años a partir del 08 de marzo de 2016, vence el 08 de marzo del 2026.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Actividades de limpieza exterior de edificios de todo tipo, como oficinas, fábricas, establecimientos comerciales, instituciones y otros locales comerciales, profesionales y edificios con múltiples unidades residenciales (multifamiliares).

El capital inicial es 10.000, 00 dólares

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y el Gerente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años, los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 8 de marzo del 2021.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“URBANCLEAN CIA. LTDA.”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Arizala Larrea Carlos Andrés

GERENTE GENERAL

Rodríguez Oliva David Esteban

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 -12-2016

“URBANCLEAN CIA. LTDA.”,

Arizala Larrea Carlos Andrés	1,00
Rodríguez Oliva David Esteban	9.999,00
TOTAL	10.000,00

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1. CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO.

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y el control interno de la Empresa, es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Técnica Contable y a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFI, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobretiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos (Estados Financieros) se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Todas las transacciones económicas realizadas durante el año han sido reconocidas en los estados financieros.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

C.3) OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Bancos	4,28
TOTAL	4,28

- Corresponden a los saldos bancarios conciliados al 31 de diciembre del 2016

C.3.2. CORRIENTE EXIGIBLE

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Credito Tributario IVA	1.131,39
Credito Tributario IR	5,33
TOTAL	1.136,72

- Corresponde a valores de Crédito Tributario del IVA y renta a favor de la empresa.

C.3.3 CORRIENTE REALIZABLE

INVENTARIOS

Inventario Mercaderia	7.952,09
TOTAL	7.952,09

- Corresponde al saldo de los inventarios de mercadería para la venta al 31 de diciembre del 2016.

PASIVO

C.3.4. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Cuentas y Documentos por pagar	109,51
TOTAL	109,51

- Corresponde a los valores por pagar a proveedores.

PASIVO CORRIENTE POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Obligaciones IESS	82,75
TOTAL	82,75

- Corresponde a obligaciones por pagar al IESS, que serán cancelados dentro del corto plazo.

PATRIMONIO

C.3.5. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	10.000,00
Resultado del Ejercicio	-1.099,17
TOTAL	8.900,83

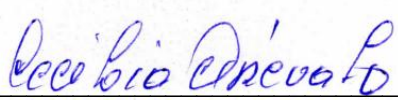
Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa
"URBANCLEAN CIA. LTDA."

C.3.6. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio presenta una perdida por un valor de 1099.17 dólares.



Rodríguez Oliva David Esteban
GERENTE GENERAL



Dra. Cecilia Arévalo
CONTADOR