

LIMPA CIA. LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019**

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES: La Compañía LIMPA. CIA. LTDA. registró todos sus movimientos de acuerdo a los principios y normas generalmente aceptados y conforme la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

NOTA No. 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: El efectivo está compuesto por la cuenta Caja Chica y Bancos siguiendo los principios contables y que se encuentra en las diferentes cuentas bancarias con las que maneja la Entidad, teniendo en cuenta que durante al año 2019 se liquidaron obligaciones que se encontraban pendientes de años anteriores, y su valor total es \$ 95.996,10;

NOTA No. 2 ACTIVOS FINANCIEROS: En esta cuenta se reflejan las cuentas pendientes de cobro que tiene la Compañía, con el siguiente detalle:

DOCUMENTO Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	187.008,05
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14.772,95
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-18.500,00
TOTAL	183.281,00

NOTA No. 3 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS: En esta cuenta se reflejan la cuenta por el Crédito tributario generado por Impuesto a la Renta, esto por efecto de las retenciones de las que hemos sido objeto durante el período fiscal. por el valor de \$3.692,64.

NOTA No. 4 INVENTARIOS: En esta cuenta se reflejan la cuenta del Inventario de mercaderías, con el valor de \$81.018,82

NOTA No. 5 GASTOS PREPAGADOS: En esta cuenta se reflejan Los valores que se han pagado por anticipado, en este caso de una prima de seguro, misma que alcanza la suma de 8.399,60.

NOTA No. 6 ACTIVOS FIJOS: A este rubro corresponden todos los activos fijos que posee la Compañía, necesarios para su adecuado funcionamiento como Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación, Vehículos e Instalaciones. El saldo de los Activos Fijos es de \$152.735,12; que se presenta a través del siguiente resumen:

MAQUINARIA Y EQUIPO E ISNTALACIONES	304.520,58
MUEBLES Y ENSERES	6.073,65
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	9.208,71
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	154.268,51
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-354.817,31
TOTAL	152.735,12

NOTA No. 7 ACTIVOS DIFERIDOS: En esta cuenta se reflejan el valor que se ha generado por impuesto diferido, mismo que es resultado de la aplicación de cálculos para determinar las diferencias temporarias y que alcanza el valor de \$1.625,40.

NOTA No. 8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: En este rubro se representan las cuentas y documentos por pagar que tiene la Compañía a la fecha de cierre, que incluye obligaciones con los proveedores de bienes y servicios, así como también Otras cuentas por Pagar, mismos que alcanzan un valor de \$199.692,70 durante el periodo contable.

CUENTAS POR PAGAR PROVEDORES NO RELACIONADOS	160.876,54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38.816,16
TOTAL	199.692,70

NOTA No. 9 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR: En este rubro se representan la obligación por pagar que se genera para el pago de la Participación de la Utilidades a los trabajadores y alcanza el valor de \$2.615,53

NOTA No. 10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: En este rubro se representan los pasivos que tiene la Compañía a la fecha de cierre, que incluye obligaciones con el IESS y provisiones laborales a los empleados, mismos que alcanzan un valor de \$9.697,90 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

OBLIGACIONES CON EL IESS	4.845,51
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	4.852,39
TOTAL	9.697,90

NOTA No. 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: En este rubro hay que reportar el saldo de cuentas por liquidar al final del período por el valor de \$30098.62

NOTA No. 12 OBLIGACIONES NO CORRIENTES CON LOS ACCIONISTAS: En este rubro hay que reportar el saldo de un Préstamo por parte del Accionista mayoritario por el valor de \$40.356,45; con la finalidad de cubrir un gasto para unos arreglos en nuevas instalaciones.

NOTA No. 13 PROVISIONES POR BENEFICIO A EMPLEADOS: En este rubro se representan las provisiones calculadas por la empresa Logaritmo S.A. respecto a la Jubilación Patronal y Desahucio del personal de la Compañía a la fecha de cierre, mismas que alcanzan un valor de \$90.184,04 durante el periodo contable y según el siguiente detalle:

PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL	61.689,67
PROVISIÓN DESAHUCIO	28.495,27
TOTAL	90.184,94

NOTA No. 14 PATRIMONIO: Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas, superávit por revaluaciones de activos y el resultado del último período, alcanzando un saldo de \$120.621,56; y que se detallan a continuación:

CAPITAL	10.000,00
RESERVAS	61.533,55
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	2.472,44
RESERVA DE CAPITAL	12.011,49
GANANCIAS ACUMULADAS	31.302,59
GANACIA NETA DEL PERIODO	3.301,49
TOTAL	120.621,56

NOTA No. 15 INGRESOS: Corresponde a todos los ingresos que han sido percibidos por la Compañía, tanto de venta de bienes y prestación de servicios con valor de \$1.566.316,30 y que está distribuido de la siguiente manera:

VENTA DE BIENES	1.566.316,30
TOTAL	1.566.316,30

NOTA No. 16 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN: Corresponde a todos los costos en los que ha incurrido la Compañía para la obtención de su mercadería para la venta, presentando un saldo total de \$994.958,02; desglosados de la siguiente manera:

INVENTARIO INICIAL MERCADERÍAS	139.642,15
+ COMPRAS NETAS DE MERCADERÍAS	936.334,69
- INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS	- 81.018,82
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	994.958,02

NOTA No. 17 GASTOS: Corresponde a todos los gastos en los que ha incurrido la Compañía para el cumplimiento de sus actividades, presentando un saldo total de \$553.921,44; desglosados de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTA	488.562,37
GASTOS ADMINISTRATIVOS	64.545,19
GASTOS FINANCIEROS	813,88
TOTAL	553.921,44



Lcdo. Daniel Ibarra B.
GERENTE GENERAL



Ing. Hugo Valenzuela P.
CONTADOR