

## **MANTENILIMPIO CIA. LTDA.**

### **Notas a los Estados Financieros**

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

MANTENILIMPIO Cía. Ltda., fue constituida el 01 de junio de 2010 bajo la denominación Mantenilimpio Cía. Ltda.

La compañía nace con la finalidad de realizar actividades de mantenimiento y limpieza de toda clase de departamentos, casa, edificios, vehículos.

La oficina está ubicada en la calle Unión y Progreso, OE4-647 y Marcelino Navarrete, en la ciudad de Quito. Registro Único de Contribuyentes 1792255023001 es una Compañía Limitada, con domicilio Legal en Quito, en la dirección antes mencionada.

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa cuenta con dos administradores que son también los accionistas de la empresa, el Señor Galo Mauricio Vásquez de Campos con el 75% del paquete accionario y el Señor Galo Ramiro Vásquez Verdesoto con el 25% de acciones restantes.

#### **2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

Los presentes estados financieros separados de la Compañía constituyen los primeros estados separados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's para PYMES) emitidas por las IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador. Debido a que la empresa ha empezado sus actividades comerciales los estados financieros cubren el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012.

##### **2.2. Traducción de moneda extranjera**

###### **a. Moneda Funcional y moneda de presentación**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

##### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Constituye depósitos a la visa en bancos.

##### **2.4. Otras obligaciones corrientes**

###### **2.4.1 . Con la administración tributaria**

Corresponde al Iva generado por concepto de la prestación de servicios y la retención de renta e iva de acuerdo a la normativa tributaria vigente

#### 2.4.2. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 23% de las utilidades gravables.

#### 2.5 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son medidos en el valor justo al pago recibido.

#### 2.6. Reconocimiento de los gastos.

Son reconocidos en su valor justo pagado y en el momento de devengo del gasto. Para el año terminado al 31 de diciembre de 2012, la empresa no cuenta con personal para nómina.

### 3. COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos y gastos operaciones agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

- Gastos Administrativos
- Gastos Generales
- Gastos Financieros
- Otros Gastos

### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	2012
Bancos (1)	<u>5.888,08</u>
	<u><b>5.888,08</b></u>

(1) Comprende depósitos en el Banco Pichincha cuenta corriente No. 3469040204, con calificación de riesgo AAA-.

## 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b><u>2012</u></b>
Vallejo Araujo	1.750,49
Kraft Foods Ecuador	206,91
Vallemotors	71,12
<b>TOTAL</b>	<b><u>2.028,52</u></b>

## 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

<b>DETALLE DE PROVEEDORES</b>	<b><u>2012</u></b>
Proveedores Nacionales	996,26
Anticipo Clientes	22,70
<b>Total</b>	<b><u>1.018,96</u></b>

## 7. IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta corriente del año terminado al 31 de diciembre 2012:

	<b><u>2012</u></b>
Utilidad del año antes de participación laboral e impuesto a la renta	11.032,12
(+) Gastos no deducibles (1)	23,46
(-) 15% Participación trabajadores	(1.654,82)
Base tributaria	<u>9.400,76</u>
Tasa impositiva	23%
Impuesto a la renta causado	2.162,17
(-) Retenciones en la fuente realizadas	(1.269,57)
(-) Crédito tributario anterior	<u>(955,19)</u>
Saldo a favor contribuyente	<b>62,59</b>

Los gastos no deducibles incluyen pagos sin sustentos y retenciones  
(1) asumidas

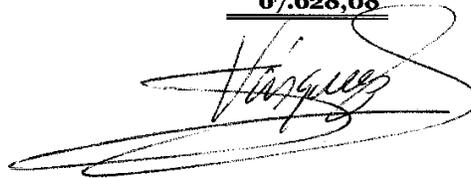
## 8. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2012 comprende USD \$800,00 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

## 9. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos corresponden a las operaciones cotidianas del negocio los cuales son:

<b>GASTOS</b>	<b>2012</b>
Sueldos	16.072,29
Aporte Patronal	3.318,17
Otros Bonos	1.237,29
Arrendamiento Inmuebles	600,00
Mantenimiento y Reparaciones	16.793,13
Impuestos Municipales y Patente	13,05
Atenciones Sociales y Gestión	427,66
Imprenta y Suministros	23.674,14
Publicidad y Propaganda	136,80
Depreciaciones	192,79
Otros Gastos Bancarios	225,59
Otros Gastos Generales	4.937,17
<b>TOTAL</b>	<b>67.628,08</b>



MAURICIO VASQUEZ  
GERENTE GENERAL