

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 2013, 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 cubren el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013.

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 2013, la empresa cuenta con dos empleados 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:

| | 2013 |
|------------|------------------------|
| Bancos (1) | <u>1.205,66</u> |
| | <u>1.205,66</u> |

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

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | <u>2013</u> |
|---------------------------------|------------------------|
| Vallejo Araujo | 1.608,16 |
| EP Petroecuador | 653,51 |
| Quito Motors | 162,56 |
| TOTAL | <u>2.424,23</u> |

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

| DETALLE DE PROVEEDORES | <u>2013</u> |
|-------------------------------|------------------------|
| Proveedores Nacionales | 7.808,04 |
| Total | <u>7.808,04</u> |

7. PROVISIONES POR PAGAR

Composición:

| DETALLE DE PROVEEDORES | <u>2013</u> |
|-------------------------------|------------------------|
| Sueldos por pagar | 1.731,75 |
| Provisiones Sociales | 145,58 |
| Obligaciones al IESS | 507,98 |
| Obligaciones Fiscales | 295,21 |
| Total | <u>2.680,52</u> |

8. IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta corriente del año terminado al 31 de diciembre 2013:

| | 2013 |
|--|-------------------|
| Pérdida del año | <u>(5.557,87)</u> |
| Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes | (5.557,87) |
| Retenciones en la fuente del ejercicio fiscal | 830,88 |
| Anticipo a liquidarse el próximo año | 311,10 |

9. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2013 y comprende USD \$800,00 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

10. GASTOS OPERACIONALES

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

| GASTOS | 2013 |
|---------------------------------|-------------------------|
| Sueldos | 20.041,60 |
| Aporte Patronal | 2.511,96 |
| Otros Bonos | 2.426,09 |
| Arrendamiento Inmuebles | 600,00 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 12.585,72 |
| Impuestos Municipales y Patente | 95,47 |
| Atenciones Sociales y Gestión | 148,33 |
| Imprenta y Suministros | 4.121,33 |
| Publicidad y Propaganda | 182,40 |
| Depreciaciones | 398,60 |
| Otros Gastos Bancarios | 73,24 |
| Otros Gastos Generales | <u>4.637,98</u> |
| TOTAL | <u>47.822,72</u> |