

GABANACLEAN CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

La compañía GABANACLEAN es un ente de carácter privado, creado por Resolución No. 08 M DIC 0414 de la Superintendencia de Compañías el día 05 de Diciembre del 2008. Los objetivos principales de la empresa son de Actividades de Limpieza de todo tipo de edificios.

NOTA 2 – OPERACIONES Y POLÍTICAS CONTABLES

- a. Los Estados Financieros son preparados y presentados de acuerdo con los principios de contabilidad establecidos por la Superintendencia de Compañías los cuales se encuentran registrados con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador acorde con las normas internacionales

- b. **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son realizados y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

- c. **Reconocimiento de gastos**

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de bienes y servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

- d. **Registros contables y unidad monetaria**

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

NOTA 3 – EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2012, los saldos de efectivo en caja y bancos se conforman de la siguiente manera:

Caja General	400,00
VALOR TOTAL	400,00

NOTA 4 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos de las cuentas al 31 de diciembre, comprenden lo siguiente:

Crédito Tributario a favor de la empresa Impuesto a la Renta	187,29
VALOR TOTAL	187,29

NOTA 5 – INVENTARIOS

La valoración de los inventarios ha sido actualizada a diciembre 31 con su respectivo valor en libros, presentando el siguiente detalle:

Inventario de suministros o materiales a ser consumidos en prestación de servicio	3.746,86
Inventario de Repuestos, herramientas y accesorios	10.563,55
VALOR TOTAL	14.310,41

NOTA 6 – ACTIVOS INTANGIBLES

En esta cuenta se detallan los gastos que se van amortizando cada año pero que se desembolsó en un solo pago al principio.

Gastos de constitución	400,00
VALOR TOTAL	400,00

NOTA 7 – OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR PAGAR

Las obligaciones por pagar a los empleados al 31 de diciembre, comprenden lo siguiente:

Participación a trabajadores x pagar del ejercicio	58,56
VALOR TOTAL	58,56

NOTA 8 – OTROS PASIVOS CORRIENTES

Las obligaciones a corto plazo al 31 de diciembre, comprende otras obligaciones financieras, como comisiones o servicios por efecto de eventos pasados y deben ajustarse en el siguiente periodo, estas obligaciones pendientes de pago alcanzan el valor siguiente:

Obligaciones emitidas a corto plazo	1.362,60
VALOR TOTAL	1.362,60

NOTA 9 – PATRIMONIO

El patrimonio al 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

Patrimonio	
Capital Pagado en Acciones	10.000,00
Reserva Legal	100,00
Ganancias acumuladas	3.444,70
Utilidad del Ejercicio 2012	331,84
VALOR TOTAL	13.876,54

NOTA 10 – INGRESOS

Los ingresos durante el ejercicio 2012, muestra el siguiente detalle:

Ingresos por Venta de Servicios tarifa 12%

Servicios locales	9.364,64
VALOR TOTAL	9.364,64

NOTA 11 – COSTO DE VENTAS

El rubro costo de venta al 31 de diciembre, comprende lo siguiente:

Costo de Venta	
Mano de obra directa	8.291,40
VALOR TOTAL	8.291,40

NOTA 12 – COSTOS DE PRODUCCION

Corresponde a todos aquellos gastos necesarios para asegurar la prestación del servicio para la venta a los consumidores, los gastos que se incurren en la operación son:

Otros costos indirectos de producción

Combustibles	223,52
Suministros y materiales	48,39
Otros Servicios	363,77
VALOR TOTAL	635,68

NOTA 13 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Son aquellos gastos que tienen que ver directamente con la administración general del negocio y no con sus actividades operativas, contiene gastos laborales, prestaciones sociales, aportes patronales, servicios básicos, servicios generales, gastos legales, alquiler de oficina, papelería, suministros, equipo de oficina, impuestos, contribuciones, depreciaciones. De los cuales tenemos el siguiente rubro:

Gastos de Administración

GASTOS DE GESTION	47,16
VALOR TOTAL	47,16

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.


ING. TANYA MARISOL FREIRE CEVALLOS
Contador
RUC 0702018359001