Notas a los estados financieros
31 de Diciembre 2014

Entidad reportante

MILENO LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO S.A. MILIMAN se constituyó en el Ecuador, en la ciudad de Guayaquil, el 28 de Diciembre de 1997.

El domicilio legal de la compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, está ubicado en Ecuador, en la ciudad de Guayaquil, en la Calle Pedro Carbo 112 entre Luis Urdaneta y Junín, parroquia Carbo, provincia del Guayas, apartado postal 09-04-6165 PBX 2560281

La compañía se dedica a la realización de actividades complementarias de limpieza de todo tipo de instalaciones y oficinas bancarias, comerciales, industriales, etc.

Políticas contables

Los presentes estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Bases de presentación

Los estados financieros, los cambios en su patrimonio, el flujo de efectivo, presentan satisfactoriamente la situación financiera de **MILENO LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO S.A. MILIMAN** al 31 de Diciembre del 2014.

Moneda Funcional y de Presentación

Los Estados Financieros están presentados en dólares (USD) de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.

La República del Ecuador no emite papel–moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal en el país.

La Gerencia ha ejercido su juicio al aplicar las políticas contables al prepararse los estados financieros adjuntos, según se explica en las correspondientes políticas contables.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo se compone del dinero disponible y de los depósitos a la vista en las cuentas bancarias de la empresa.

También está conformado por los valores establecidos como Fondos Fijos de Caja Chica

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, se muestran netas de la estimación por deterioro, que se determinan basados en la revisión y evaluación específica de las cuentas pendientes al cierre del año de acuerdo a las políticas establecidas por la Gerencia.

El monto de la estimación por deterioro se reconoce en el resultado del ejercicio en el momento en que se determine. Las cuentas incobrables se castigan a gastos cuando se identifican como tales.

Propiedades, planta y equipos

Las propiedades, planta y equipos están medidos al costo menos la depreciación acumulada y también por las bajas por pérdida, o robo, o deterioro del valor que haya sufrido el bien a lo largo de su vida útil.

El costo de propiedades, planta y equipos comprende su precio de compra más todos los costos atribuibles directamente para ubicar y dejar el activo en condiciones de uso según lo previsto por la Gerencia.

Los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los resultados cuando se incurren.

Toda mejora y renovación significativa de un activo sólo se capitalizan cuando sea probable que la Compañía obtenga beneficios económicos futuros que excedan al rendimiento estándar originalmente evaluado para dicho activo. El costo y la depreciación acumulada de los bienes retirados o vendidos se eliminan de las cuentas respectivas y la utilidad o pérdida resultante se afecta a los resultados del ejercicio en que se produce.

En las políticas para los activos fijos en el país su vida útil está determinada como sigue:

Clases de Activos	Años Estimados de Vida Útil a Utilizar
Vehículos	5
Muebles y enseres	10
Equipos de oficina	10
Equipo de cómputo	3

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son reconocidas a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y es posible estimar su monto confiablemente.

Las provisiones son revisadas y ajustadas en cada período para reflejar la mejor estimación a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es importante, el monto de la provisión es el valor presente de los gastos que se espera incurrir para cancelarla.

Participación de trabajadores en las utilidades

La compañía reconoce con cargo a los resultados del periodo en que se devenga la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía, de conformidad a lo establecido en el Código de Trabajo.

El Mandato Constituyente # 8 indica: que los trabajadores de las empresas de servicios complementarios, de acuerdo con su tiempo anual de servicios participarán proporcionalmente del porcentaje legal de las utilidades liquidas de la empresa usuaria, en cuyo provecho se realiza la obra o se presta el servicio. Si las utilidades de la empresa que realiza actividades complementarias fueren superiores a las de la usuaria, el trabajador solo percibirá estas.

Reserva legal

De acuerdo con la ley, la reserva legal para las compañías de responsabilidad limitada, en cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizada que se determina en el Estado de Pérdidas y Ganancias después del 15% de participación de trabajadores, el 10% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social.

Eventos subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la gerencia de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

La emisión de los estados financieros ha sido autorizada por la Junta de General Ordinaria de Socios el 26 de Marzo de 2015.

MILENIO, LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANC IERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO	DOLARES
CORRIENTE	
CAJA CHICA	450,00
BANCOS	105.454,13
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5.829,95
CUENTAS X COBRAR RELACIONADAS	-
CTA. X COBRAR EMPLEADOS	431,58
CTA. X COBRAR CORONEL MONTALVO	-
INVENTARIOS	22.440,15
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.597,72
CREDITO TRIBUTRARIO I.V.A.	324,53
CREDITO TRIBUTRARIO RENTA 2014	36.402,73
CREDITO TRIBUTRARIO RENTA 2013	21.827,13
CREDITO TRIBUTRARIO RENTA 2012	40.621,71
	244.379,63

NO CORRIENTE

EQUIPOS DE OFICINA	560,00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	69.652,64
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.866,66
VEHICULOS	48.900,09
	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	64.701,99
	58.277,40
PRESTAMOS RELACIONADAS	117.836,77
	117.836,77
TOTAL DEL ACTIVO	**420.493,80**

PASIVO

CORRIENTE

CTA. X PAGAR PROVEEDORES	9.635,86
OBLIGACIONES CON S.R.I.	1.186,77
OBLIGACIONES CON I.E.S.S.	44.098,79
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1.353,78
IMPUESTO A LA RENTA	2.009,64
BENEFICIOS SOCIALES X PAGAR	74.458,06
	132.742,90

NO CORRIENTE

CTAS. X PAGAR RELACIONADAS	152.629,98
OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS	14.230,83
CTAS. X PAGAR PROVEEDORES	22.751,66
PROV. JUBILACION PATRONAL	21.889,05
PROV. DESAHUCIO	12.819,48
IMPUESTOS DIFERIDOS	3.046,29
	227.367,29
TOTAL DEL PASIVO	**360.110,19**

PATRIMONIO

PATRIMONIO NETO

CAPITAL	10.000,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	38.600,00
RESERVA LEGAL	5.000,00
RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	- 9.426,24
PERDIDAS ACUMULADAS	- 17.279,88
RESULTADOS PROVENENTES DE LAS NIIF	- 2.483,42
UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIO ANTERIOR	26.947,95
UTILIDAD DEL EJERCICIO	9.025,20
TOTAL DEL PATRIMONIO	**60.383,61**
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	**420.493,80**

MILENIO, LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CUENTAS		DOLARES
VENTAS		
SERV. DE LIMPIEZA		**1.821.134,18**
OTROS INGRESOS		
		1.821.134,18
COSTO DE VENTA		
COSTOS DE SERVICIOS		
SUELDOS Y BENEFICIOS	1.175.307,54	
OPERATIVOS DE LIMPIEZA	2.473,35	
DEPRECIACIONES	7.021,26	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.696,48	
SUMINISTROS Y MATERIALES	61.580,75	
SEGUROS Y REASEGUROS	3.756,00	
ALIMENTACION	996,43	
TRANSPORTE	2.744,36	
OTROS COSTOS DE SERVICIOS	1.331,90	**1.257.908,07**
	UTILIDAD BRUTA	**563.226,11**
GATOS DE VENTAS		
CAPACITACION	1.304,00	
HONORARIOS	650,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.101,46	
COMBUSTIBLE	26,07	
GASTOS DE VIAJE	172,95	
OTROS GASTOS DE VENTAS	1.619,37	**4.873,85**
GASTOS DE ADMINISTRACION		
SUELDOS	93.338,09	
APORTE PATRONAL AL I.E.S.S.	180.459,98	
BENEFICIOS SOCIALES	242.137,03	
HONORARIOS	80,00	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	535,72	
PEAJES	8,45	
AGUA, LUZ, TELEFONO	832,83	
NOTARIOS Y REGISTRADORES	254,20	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.349,51	
DEPRECIACIONES	6.907,98	
OTROS GASTOS	18.828,14	**544.731,89**

GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	4.516,73	
CERTIFICACION DE CHEQUES	78,44	**4.595,17**
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	**9.025,20**

Atentamente,

MIGUEL OSWALDO MONTALVO ARIAS
REPRESENTANTE LEGAL

JOSE ENRIQUE RAMIREZ VALVERDE
CONTADOR GENERAL REG.# 08434
R.U.C.# 0907320519001