

SERVICIOS MÚLTIPLES PLESMULSER CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ANTECEDENTES

La Compañía SERVICIOS MULTIPLES PLESMULSER CÍA. LTDA., se constituye en la ciudad de Quito, el 8 de Junio de 1970, siendo una sociedad ecuatoriana, con domicilio en Quito, sin embargo podrá establecer sucursales o agencias dentro del territorio nacional o fuera de él.

La Compañía tiene una duración legal de 20 años, plazo que puede disminuirse o ampliarse por resolución de la Junta General de Accionistas. El objeto social de la compañía es la prestación de servicios complementarios de limpieza y mantenimiento de edificios, la empresa está regulada por la Ley de Compañías.

La empresa estará gobernada por la Junta General de Accionistas, y administrada por el Presidente, el Gerente y un Directorio. La Fiscalización correrá a cargo de un comisario principal.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad. La compañía se encuentra bajo el Control de la Superintendencia de Compañías, en lo que tiene que ver a la parte societaria, y al Servicio de Rentas Internas en la parte Tributaria.

Los estados Financieros se encuentran preparados y presentados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda utilizada en el Ecuador.

2.1 CAJA BANCOS

Revela el efectivo disponible en las cuentas de caja y bancos a la fecha de cierre del período.

2.2 ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIÓN

El activo fijo se presenta a su costo de adquisición en U.S. dólares, estos son depreciados sobre la base de Método de Línea Recta, en función de la vida útil estimada, y de acuerdo al Art. 21 numeral 6 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno.

SERVICIOS MULTIPLES PLESMULSER CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.- CAJA Y BANCOS

Contituyen valores disponibles en Caja y Cuentas Corriente y de Ahorro que mantiene en el Banco Internacional y de Guayaquil estos valores se detallan a continuación:

	31 de Diciembre 2.012
Caja Chica y Fondos Rotativos	99
BANCOS	
Banco de Internacional	15.984
Banco de Guayaquil	2.311
Banco de Internacional Ahorro	4.396
	22.691
TOTAL CAJA Y BANCOS	22.790

4.- CUENTAS POR COBRAR

Lo conforman las cuentas por cobrar a clientes fruto de las operaciones normales que realiza la compañía, valores que se detallan a continuación:

	31 de Diciembre 2.012
Mall Ventura	23.342
Pronaca	9.272
Paco	4.545
A.B.E.I.	4.098
Macosa/ Cobiscorp	2.810
Empresa de Tratamientos	2.723
Practipower	2.525
Universidad Internacional	1.123
Conauto	790
Grupo Farma	524
Sony Corporation	385
Embajada Americana	56
Provisión Cuentas Incobrables	-216
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	51.977

5.- PRESTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS Y SOCIOS

Esta cuenta los préstamos y anticipos otorgados a Empleados y Socios, Gastos pagados por Anticipado y a estas fechas lo constituyen:

	31 de Diciembre 2.012
Ec. Santiago Guzmán	71.786
Daniela León	23.998
Anticipo de Sueldos al Personal	15.284
Martha Muirragui	1.600
Dr. Urquía	1.400
Carmita Constante	911
Anticipo Liquidaciones	19.838
Hugo Ramos	7.274
Hortaliza La Armería	2.547
Mendoza Enterprises	1.000
Geovanny Valenzuela	945
Anticipo Uniformes	600
Angel Malla	5
TOTAL PRÉSTAMOS ANTICIPOS A EMPLEADOS Y SOCIOS	147.189

6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Corresponde a anticipos de impuesto a la Renta, retenciones en la Fuente, Iva pagado en Compras y a Impuesto a la salida de divisas. A esta fecha está conformado por:

	31 de Diciembre 2.012
Retenciones en la Fuente Impuesto Renta	35.909
IVA Crédito Tributario Servicios	5.159
IVA Crédito Tributario Compras	2.349
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	43.417

7.- ACTIVOS FIJOS

Comprenden las propiedades los bienes y las maquinarias adquiridas para el adecuado funcionamiento de la compañía y la depreciación anual, desde su adquisición.

	31 de Diciembre 2.012
Muebles y Enseres	3.896
Equipo de Oficina	4.070
Maquinaria y Equipo	28.571
Vehículos	21.019
Equipo de Computación	7.094
Depreciación Acum. Activos	-49.744
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	14.905

8.- OTROS ACTIVOS

Esta cuenta la constituye la garantía entregada al Cuerpo de Paz, para avalizar trabajos realizados con este cliente, se conforman de la siguiente manera:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Garantías	1.744
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u><u>1.744</u></u>

9.- CUENTAS POR PAGAR

Constituyen valores pendientes de pago a proveedores y acreedores que por concepto de bienes adquiridos o servicios prestados al 31 de Diciembre lo conforman los siguientes valores:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Cuentas por Pagar Liquidaciones	17.530
Luis Iza	5.536
Geovanny Valenzuela	4.900
Diners Club	3.883
Multijardines	3.136
Jorge Masache	2.021
Cuentas Por Pagar Empleados	1.552
CAVES S.A.	1.306
Seguros Orientes	1.248
Cheques Prescritos	1.200
Dist. Génesis	1.166
Fundación Criterium	955
Reyplast	755
Marlene Espinoza	554
Diego Rivas	545
Florasintesis	493
Offsetec	408
Carmen Delgado Uniformes	331
Estudio Jurídico	308
Varios Proveedores	1.042
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u><u>48.869</u></u>

10.- PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Corresponde a anticipos entregados a Los accionistas de la Compañía y a cierre del ejercicio lo constituyen:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Mayor Patricio León	7.172
Daniela León	214
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	<u><u>7.386</u></u>

11.- DEUDAS FISCALES

Constituyen los impuestos retenidos, el Iva por pagar en ventas y el valor pendiente de pago al Iess, mismos que se detallan a continuación:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Impuestos Retenidos	407
Iva Por Pagar	7.652
Impuestos Retenidos IVA	489
TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR	<u>8.547</u>

12.- CUENTAS POR PAGAR IESS

Constituyen los aportes Personales Y Patronales por Pagar, Fondos de Reserva y Préstamos Quirografarios retenidos y por pagar al Iess, los mismos que se detallan a continuación:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Aporte Personal Y Patronal	20.585
Fondos de Reserva	12.081
Préstamos Quirografarios	4.577
TOTAL CUENTAS POR PAGAR IESS	<u>37.243</u>

13.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

La conforman las cuentas por pagar empleados, por concepto de sueldos y beneficios sociales que al 31 de diciembre se van acumulando para pagar en las fechas que la ley dispone, y que se detallan a continuación:

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Sueldo	6.418
Provisión 13ER Sueldo	19.872
Provisión 14TO Sueldo	10.207
Provisión Vacaciones	14.580
Bono Por Desahucio	18.002
Otros Descuentos	54
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>69.133</u>

14.- PROVISIONES A LARGO PLAZO

Lo conforman las provisiones realizadas por concepto de honorarios de Gerencia y Presidencia, los mismos que no han sido facturados. El saldo lo componen las siguientes cuentas.

	31 de Diciembre <u>2.012</u>
Provisión Honorarios Ejecutivos	89.085
TOTAL PROVISIONES A LARGO PLAZO	<u>89.085</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>178.169</u>

15.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2012 está conformado por las siguientes cuentas:

	31 de Diciembre 2.012
Capital Social	10.000
Reserva Legal	5.157
Reserva Facultativa	4.830
Utilidades Años anteriores	30.154
Pérdida de Años anteriores	-21.861
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-6.521
TOTAL PATRIMONIO	21.759

16.- ESTADO DE RESULTADOS

Durante el año la compañía como fruto de las actividades de limpieza y mantenimiento de edificios, que realiza la compañía, lo que se resume a continuación:

	31 de Diciembre 2.012
Ventas con IVA	728.825
Ventas sin IVA	326.436
Otros Ingresos	11.912
TOTAL INGRESOS	1.067.172
 COSTOS OPERACIONALES	 797.263
UTILIDAD OPERACIONAL	269.909
 GASTOS ADMINISTRATIVOS	 268.568
 GASTOS FINANCIEROS	 7.863
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-6.521