

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 <u>2,018</u>
Caja Chica y Fondos Rotativos	161
BANCOS	
Banco de Internacional	17.695
Banco de Guayaquil	6.288
Banco de Internacional Ahorro	
	23.983
TOTAL CAJA Y BANCOS	<u><u>24.144</u></u>

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 <u>2,018</u>
Mall Ventura	56.276
Plaza de las Américas	22.380
Pronaca	19.689
Embajada Americana	7.927
Ferrero Ecuador	3.577
Conauto	1.798
Sony Corporation	1.156
Universidad Internacional	1.008
Practipower	746
Empresa de Tratamientos	542
Cientes Varios	392
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>115.491</u>
Provisión Cuentas Incobrables	-216
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u><u>115.275</u></u>

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 <u>2,018</u>
Ec. Santiago Guzmán	132.429
Daniela León	24.078
Embargo Judicial	31.415
Hugo Ramos	7.274
Anticipo de Sueldos al Personal	2.960
Martha Muirragui	2.800
Hortaliza La Armería	2.547
Dr. Urquía	1.400
Gómez y Gómez	1.384
Carmita Constante	1.077
Mendoza Enterprises	1.000
Anticipo Uniformes	1.000
Diego Rivas	160
Roberto Aniloa	100
Angel Malla	5
TOTAL PRÉSTAMOS ANTICIPOS A EMPLEADOS Y SOCIOS	<u><u>209.629</u></u>

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 2.013
Retenciones en la Fuente impuesto Renta	45.452
IVA Crédito Tributario Servicios	8.625
IVA Crédito Tributario Compras	2.235
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	56.318

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 2.013
Muebles y Enseres	3.896
Equipo de Oficina	4.070
Maquinaria y Equipo	33.033
Vehículos	21.019
Equipo de Computación	7.094
Depreciación Acum. Activos	-49.744
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	19.368

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 2.013
Garantías	1.744
TOTAL OTROS ACTIVOS	1.744

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 2.013
Préstamo de Terceros	31.000
Cuentas por Pagar Liquidaciones	19.153
Multijardines	10.700
Luis Iza	5.429
Geovanny Valenzuela	4.900
CAVES S.A.	2.461
Seguros Orientes	1.247
Cuentas por Pagar Empleados	1.552
L. Salazar	610
Florasintesis	494
Reyplast	443
Diego Rivas	368
Admon	278
Varios Proveedores	27
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	78.662

10.- PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

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

	31 de Diciembre 2.013
Mayor Patricio León	19.804
Daniela León	1.200
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	21.004

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 2.013
Impuestos Retenidos	523
IVA Por Pagar	16.198
Impuestos Retenidos IVA	766
TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR	17.486

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 2.013
Aporte Personal Y Patronal	25.164
Fondos de Reserva	30.900
Préstamos Quirografarios	2.569
TOTAL CUENTAS POR PAGAR IESS	58.633

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 2.013
Sueldo	20.801
Provisión 13ER Sueldo	15.610
Provisión 14TO Sueldo	6.630
Provisión Vacaciones	6.160
Bono Por Desahucio	12.002
Otros Descuentos	1.325
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	62.528

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 2.013
Provisión Honorarios Ejecutivos	160.615
TOTAL PROVISIONES A LARGO PLAZO	160.615

15.- PATRIMONIO

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

	31 de Diciembre 2,013
Capital Social	10.000
Reserva Legal	5.157
Reserva Facultativa	4.830
Utilidades Años anteriores	30.154
Pérdida de Años anteriores	-28.382
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	5.785
TOTAL PATRIMONIO	27.544

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 2,013
Ventas con IVA	368.905
Ventas sin IVA	704.068
Otros Ingresos	4.353
TOTAL INGRESOS	1.077.327
 COSTOS OPERACIONALES	 749.570
UTILIDAD OPERACIONAL	327.757
 GASTOS ADMINISTRATIVOS	 318.169
GASTOS FINANCIEROS	3.803
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.785