

ACTIVIDAD ECONÓMICA

**ACTIVIDADES DE SERVICIOS
DE LIMPIEZA.**

SERVICIOS DE ALIMENTACION.

SERVICIOS DE MENSAJERIA.

FEC. INICIO ACT:

15/11/2011

**ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS
CIA. LTDA.**

RUC: 0190378381001

**EJERCICIO ECONOMICO:
AÑO 2013**

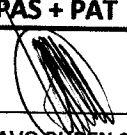
CONTENIDO

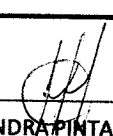
- 1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**
- 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**
- 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD**
- 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	6.433,49
INVENTARIOS PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	(Nota B)	1.312,45
TOTAL ACT. CORRIENTE		7.745,94
ACTIVOS NO CORRIENTES		
MUEBLESY ENSERES	(Nota C)	4.446,99
MAQ. Y EQ.	(Nota D)	13.394,29
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota E)	4.050,89
DEP. ACUM.	(Nota F)	(5.407,36)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		16.484,81
OTROS ACTIVOS		
CREDITO TRIBUTARIO	(Nota G)	20,66
TOTAL OTROS ACTIVOS		20,66
TOTAL ACTIVOS		24.251,41
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS A CORTO PLAZO		
SUELDOS POR PAGAR	(Nota H)	7.677,95
CON EL IESS	(Nota I)	1.795,05
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota J)	53,75
PARTICIPACION UTILIDADES	(Nota K)	949,11
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	(Nota L)	15.601,91
TOTAL PASIVOS		26.077,77
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota M)	10.000,00
RESERVA LEGAL		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(Nota N)	4.195,06
PERDIDA NETA DEL PERIODO ANTERIOR	(Nota O)	(16.021,41)
TOTAL PAT		(1.826,35)
TOTAL PAS + PAT		24.251,41


ORTIZ BRAVO RUBEN SALVADOR
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

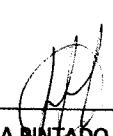

MAYRA ALEXANDRA PINTADO DURAN
FIRMA CONTADOR

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
PRESTACION DE SERVICIOS	(Nota P)	169.911,49
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		169.911,49
COSTOS INDIRECTOS		
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	(Nota Q)	27.932,84
UTILIDAD EN COSTOS		27.932,84
MANO DE OBRA DIRECTA		
GASTOS OPERATIVOS	(Nota R)	122.760,15
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota S)	12.891,12
GASTOS DE OPERACIÓN		135.651,27
RESULTADO DEL EJERCICIO		6.327,38
15% EMPLEADOS		949,11
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA		5.378,27
22% IMPUESTOS RENTA		1.183,22
UTILIDAD NETA		4.195,05


ORTIZ BRAVO RUBEN SALVADOR
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


MAYRA ALEXANDRA PINTADO DURAN
FIRMA CONTADOR

3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
Saldo final al 31 de diciembre del 2012	10.000,00	-	-	(16.021,41)	(6.021,41)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:					
Dividendos	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-
Prima por emisión primaria de acciones	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	4.195,06	4.195,06
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013					(1.826,35)


ORTIZ BRAVO RUBÉN SALVADOR
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

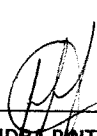

MAYRA ALEXANDRA PINTADO DURAN
CONTADORA

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	169.911,49
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(30.557,74)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(118.304,52)
Otros pagos por actividades de operación	(14.630,50)
Pagos de préstamos	
Otras entradas o salidas de efectivo	14,76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6.433,49
GANANCIA O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	6.433,49
AJUSTES POR DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(2.716,25)
AJUSTE POR GANANCIAS (PERDIDAS) EN VALOR RAZONABLE	(16.021,40)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	(12.304,16)


ORTIZ BRAVO RUBEN SALVADOR
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


MAYRA ALEXANDRA PINTADO DURAN
FIRMA CONTADOR

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

Activos fijos

Planta y equipo

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

Depreciación acumulada

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

Otros Activos

En esta cuenta se encuentra la cuenta de crédito tributario en IVA a la que tiene derecho la compañía por las compras realizadas.

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con los empleados

Son las obligaciones que la empresa tiene pendiente de pago a los empleados estos pueden ser por concepto de sueldos o por beneficios de ley.

b) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

c) Con la administración tributaria

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

d) Participación de utilidades

Son las obligaciones adquiridas por la empresa con los empleados, luego de obtener el resultado económico favorable para la misma esta deberá ser repartida en un porcentaje del 15% para el total de los colaboradores.

CAPITAL

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Resultado del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año menos el ingreso obtenido de los servicios prestados.

INGRESOS

a) Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos operacionales, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2013
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	6.433,49

Al 31 de diciembre del 2013 corresponde a depósitos en la cuenta corriente PRODUBANCO y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- INVENTARIOS SUMINISTROS

		2013
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	(Nota B)	.312,45

Al 31 de diciembre del 2013 corresponde a las compras de suministros de limpieza los mismos que son utilizados para la prestación del servicio.

ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2013 la compañía tiene los siguientes activos fijos los mismos que han sido depreciados de acuerdo a la política contable por el método lineal.

ACTIVOS NO CORRIENTES

MUEBLES Y ENRESES	(Nota C)	4446,99
MAQ. Y EQ.	(Nota D)	13394,29
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota E)	4050,89
DEP. ACUM.	(Nota F)	(5407,36)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		16484,81

NOTA G.- OTROS ACTIVOS

		2013
CREDITO TRIBUTARIO	(Nota G)	20,66

Al 31 de diciembre del 2013 la compañía tiene crédito a su favor con respecto al IVA originado por las adquisiciones de la empresa.

NOTA H.- SUELDOS POR PAGAR

		2013
SUELDOS POR PAGAR	(Nota H)	7.677,95

Al 31 de diciembre del 2013 corresponde a los sueldos pendientes de pago por el mes de diciembre de los empleados de la compañía.

NOTA I.- COBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR

		2013
CON EL IESS	(Nota I)	
APORTE PATRONAL		1.650,76
FONDE DE RESERVA		144,29
TOTAL		1.795,05

Son obligaciones que el empleador adquiere automáticamente decide contratar los servicios de personal bajo relación de dependencia.

NOTA J.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

		2013
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota J)	
1% RFIR POR PAGAR (1)		17,97
2% RFIR POR PAGAR (2)		13,61
10% RFIR POR PAGAR (3)		8,33
30% RFIVA POR PAGAR (4)		3,84
100% RFIVA POR PAGAR (5)		10,00
TOTAL		53,75

NOTA J (1).- Al 31 de diciembre del 2013 tenemos un pendiente por concepto de retenciones realizadas a nuestros proveedores con concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta que debemos entregar al SRI en el mes de enero del siguiente año.

NOTA J (2).- Al 31 de diciembre del 2013 existe un pendiente por retenciones realizadas por servicios NO profesionales recibidos.

NOTA J (3).- Al 31 de diciembre del 2013 existe un pendiente por retenciones realizadas por servicios profesionales recibidos.

NOTA J (4).- Al 31 de diciembre existe un pendiente por retenciones de IVA en adquisición de productos para la prestación del servicio, el mismo que corresponde al 30% del IVA.

NOTA J (5).- Al 31 de diciembre existe un pendiente por retenciones de IVA en servicios profesionales se retiene el mismo que corresponde al 100% del IVA.

NOTA K.- PARTICION DE UTILIDADES

		2013
PARTICIPACION UTILIDADES	(Nota K)	949,11

Al 31 de diciembre se ha provisionado de acuerdo al resultado obtenido del balance 2013 el 15% que corresponde a los empleados de la compañía por concepto de utilidades.

NOTA L.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

		2013
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	(Nota L)	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		15.601,91

Al 31 de diciembre se encuentra registrado los valores prestados por los accionistas a la compañía para cubrir algunos gastos emergentes como es el pago de sueldos a los empleados hasta que los usuarios del servicio cancelen los valores pendientes.

NOTA M.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2013
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota M)	10000,00

Al 31 de diciembre del 2013, está constituido por 10000.00 por acciones comunes, autorizadas y suscritas.

La composición del paquete accionario 2013 fue de la siguiente forma:

	ACCIONISTAS	2013
0101548113	ORTIZ BRAVO RUBEN SALVADOR	9.000,00
0301547329	ORTIZ VILLA ORFA CLAUDINA	1.000,00
	TOTAL ACCIONES	10.000,00

NOTA N.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

		2013
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(Nota N)	4.195,06

Al 31 de diciembre 2013 se obtuvo una utilidad de 4195,06 con respecto a los movimientos comerciales realizados en este período.

NOTA O.- PERDIDA DEL EJERCICIO AÑO ANTERIOR**PERDIDA DEL EJERCICIO**

2013		
PERDIDA NETA DEL PERIODO ANTERIOR	(Nota O)	(16.021,40)

En el año 2012 se obtuvo una pérdida considerable, tomando en cuenta que es el primer año que la compañía presta sus servicios, este valor ha sido arrastrado para el periodo 2013.

NOTA P.- PRESTACION DE SERVICIOS

Detalle del movimiento económico del año 2013 que generaron los ingresos de la compañía

2013		
PRESTACION DE SERVICIOS	(Nota P)	169.911,49

NOTA Q.- SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS

2013		
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	(Nota Q)	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		3.371,39
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		25.873,90
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		(1.312,45)
TOTAL		27.932,84

Son gastos incurridos en materiales para la venta del servicio como son productos de limpieza utilizados.

NOTA R.- GASTOS DE OPERACION

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos operativos.

2013		
GASTOS OPERATIVOS	(Nota R)	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		76.769,04
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		8.050,02
IESS Y FONDOS DE RESERVA		19.366,99
HONORARIOS		1.748,97
ACTAS DE FINIQUITO		4.336,66
SERVICIOS PRESTADOS		2.172,00
OTROS BIENES		10.316,47
TOTAL		122.760,15

NOTA S.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Resumen de cuentas que son enviadas como gastos de la gestión administrativa

	2013
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota S)
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	8.776,59
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	489,63
IESS Y FONDOS DE RESERVA	515,59
DEP. ACTIVO FIJO ACELERADA	2.716,25
MATERIALES Y SUMINISTROS	268,06
MANTENIMIENTO Y REPARACION	125,00
TOTAL	12.891,12