

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2016**

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

A la Junta General de Socios de:
ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

Cuenca, 10 de marzo del 2017.

Informe sobre los estados financieros

1. Los siguientes Estados Financieros pertenecientes a la empresa ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA., han sido elaborados por mí: Estado Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016, el correspondiente Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Evolución del Patrimonio.

Mi compromiso de preparación se limita a presentar en forma de estados financieros de información obtenidas de los registros de contabilidad de la compañía, sin la aplicación de procedimientos de comprobación ni evaluación.

No he auditado ni revisado limitadamente los estados financieros de ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA. Que se acompañan y, en consecuencia, no emito opinión alguna sobre los mismos.

Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera

2. De acuerdo a lo dispuesto en la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.0.10 emitida por la Superintendencia de Compañías, ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA., elaboró y presentó sus estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera. De acuerdo a esta resolución los Estados Financieros presentes al 31 de diciembre del 2016 se encuentran preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.


Ing. Com. Libia Vázquez S.
CONTADORA

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO		118.384,25
CORRIENTE		68.079,73
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5.442,71	
BANCOS	5.442,71	
Produbanco	5.442,71	
ACTIVOS FINANCIEROS	38.652,24	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	38.652,24	
Cientes Generales - CCH	8.724,49	
Cientes Generales - CGGC	29.927,75	
INVENTARIOS	487,18	
INVENTARIO LIMPIEZA	487,18	
Suministros de Limpieza	487,18	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	801,32	
ANTICIPO PROVEEDORES	801,32	
Anticipo SATRACK	745,32	
Anticipo Objetivo Global	56,00	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	22.696,28	
PAGOS ANTICIPADOS FISCO	22.696,28	
IVA Pagado	393,45	
Retención Renta 2% Anticipo	3.951,31	
Crédito Tributario IR mensual	10.377,23	
Crédito Tributario IR 2015	7.974,29	
ACTIVO NO CORRIENTE		50.304,52
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	50.304,52	
Equipo de oficina	2.895,96	
Depreciación Acum. Equipo Oficina	(314,82)	
Muebles y Enseres	5.315,13	
Depreciación Acum Muebles y Enseres	(1.733,65)	
Equipos de computación	8.341,78	
Depreciación Acum Equipo Computación	(5.847,05)	
Vehiculos	20.274,14	
Depreciación Acumulada Vehiculos	(9.309,76)	
Equipo Lavado	37.559,00	
Depreciación Acum Equipo Lavado	(10.085,95)	
Equipo de Cocina	3.399,95	
Depreciación Acum Equipo Cocina	(190,21)	
PASIVO		81.576,57
PASIVO CORRIENTE		20.949,75
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	391,83	
LOCALES	391,83	
Proveedores	391,83	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20.557,92	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	1.331,04	
IVA Cobrado	1.297,68	

AJS

Retención IR 1% por pagar	18,98	
Retención IR 2% por pagar	14,38	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	3.254,34	
Impuesto a la Renta por pagar	3.254,34	
CON EL IESS	864,59	
IESS por Pagar	818,14	
Fondos de Reserva x pagar	46,45	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	12.580,78	
Sueldos por Pagar	3.247,75	
XIII Sueldo por Pagar	3.413,32	
XIV Sueldo por Pagar	4.841,65	
Vacaciones por Pagar	1.078,07	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.527,16	
Utilidad 15% trabajadores x pagar	2.527,16	
NO CORRIENTE		60.626,82
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	8.456,95	
Crédito Teojama L/P	7.484,31	
Crédito Generali L/P	972,64	
SOCIOS X PAGAR	52.169,87	
Por Pagar Rubén Ortiz L/P	52.169,87	
PATRIMONIO		36.807,68
CAPITAL	10.000,00	
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	
Rubén Ortiz	9.000,00	
Orfa Ortiz	1.000,00	
RESERVAS	996,83	
Reserva Legal	996,83	
RESULTADOS ACUMULADOS	14.744,63	
Ganancias Acumuladas periodos anteriores	14.744,63	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	11.066,22	
Ganancia Neta del Periodo	11.066,22	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		118.384,25

ATS

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AÑO 2016

INGRESOS		183.460,61
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		183.460,61
PRESTACION DE SERVICIOS	183.262,90	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	197,71	
EGRESOS		166.612,89
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		9.859,52
COSTO DE VENTAS	9.859,52	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		154.985,25
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	77.176,21	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	14.840,05	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	36.339,10	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.501,45	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	706,12	
DEPRECIACIONES:	9.094,03	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.094,03	
OTROS GASTOS	15.328,29	
GASTOS FINANCIEROS	1.768,12	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		16.847,72
Gasto Utilidad 15% Trabajadores	2.527,16	
Gasto Renta por pagar	3.254,34	
RESULTADO AL FINAL DEL PERIODO		11.066,22

Handwritten signature

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA.
FLUJO DE EFECTIVO
AÑO 2016

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-52962,52
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-10965,62
Clases de cobros por actividades de operación	950101	197302,36
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	183.262,90
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	197,71
Otros cobros por actividades de operación	95010105	13.841,75
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-208730,99
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-41.842,33
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-275,77
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-166.612,89
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-3.279,66
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-2.257,33
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-3712,38
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-3.712,38
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-32.284,52
Pagos de préstamos	950305	-32.284,52
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-52962,52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	58405,23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	5442,71
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	16.847,72
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	3219,26
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	6.094,03
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-3.279,66
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-2.595,11
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-37032,60
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-36.652,24
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	1.199,90

Handwritten signature or initials in blue ink.

(Incremento) disminución en inventarios	9804	357,73
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-1.219,27
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-1.038,06
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	2.319,34
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-16.955,62

AA

9801	9801	Flujos de efectivo de las actividades operativas
9802	9802	Flujos de efectivo de las actividades de inversión
9803	9803	Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento
9804	9804	Incremento (disminución) en inventarios
9805	9805	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales
9806	9806	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
9807	9807	Incremento (disminución) en beneficios empleados
9808	9808	Incremento (disminución) en otros activos
9809	9809	Incremento (disminución) en otros pasivos
9810	9810	Incremento (disminución) en otros activos
9811	9811	Incremento (disminución) en otros pasivos
9812	9812	Incremento (disminución) en otros activos
9813	9813	Incremento (disminución) en otros pasivos
9814	9814	Incremento (disminución) en otros activos
9815	9815	Incremento (disminución) en otros pasivos
9816	9816	Incremento (disminución) en otros activos
9817	9817	Incremento (disminución) en otros pasivos
9818	9818	Incremento (disminución) en otros activos
9819	9819	Incremento (disminución) en otros pasivos
9820	9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación
9821	9821	Incremento (disminución) en otros activos
9822	9822	Incremento (disminución) en otros pasivos
9823	9823	Incremento (disminución) en otros activos
9824	9824	Incremento (disminución) en otros pasivos
9825	9825	Incremento (disminución) en otros activos
9826	9826	Incremento (disminución) en otros pasivos
9827	9827	Incremento (disminución) en otros activos
9828	9828	Incremento (disminución) en otros pasivos
9829	9829	Incremento (disminución) en otros activos
9830	9830	Incremento (disminución) en otros pasivos
9831	9831	Incremento (disminución) en otros activos
9832	9832	Incremento (disminución) en otros pasivos
9833	9833	Incremento (disminución) en otros activos
9834	9834	Incremento (disminución) en otros pasivos
9835	9835	Incremento (disminución) en otros activos
9836	9836	Incremento (disminución) en otros pasivos
9837	9837	Incremento (disminución) en otros activos
9838	9838	Incremento (disminución) en otros pasivos
9839	9839	Incremento (disminución) en otros activos
9840	9840	Incremento (disminución) en otros pasivos
9841	9841	Incremento (disminución) en otros activos
9842	9842	Incremento (disminución) en otros pasivos
9843	9843	Incremento (disminución) en otros activos
9844	9844	Incremento (disminución) en otros pasivos
9845	9845	Incremento (disminución) en otros activos
9846	9846	Incremento (disminución) en otros pasivos
9847	9847	Incremento (disminución) en otros activos
9848	9848	Incremento (disminución) en otros pasivos
9849	9849	Incremento (disminución) en otros activos
9850	9850	Incremento (disminución) en otros pasivos

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2016

	EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			301	30401	30601	30701			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO		99	10000,00	996,83	14744,63	11066,22		36807,68	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR		9901	10000,00	425,53	15315,93	0,00		25741,46	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR		990101	10000,00	425,53	15315,93	0,00		25741,46	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:		9902		571,30	-571,30	11066,22		11066,22	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		990205		571,30	-571,30			0,00	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		990210				11066,22		11066,22	

JPS

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Compañía ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA., se constituyó mediante escritura pública realizada ante el Notario Primero del Cantón Cuenca, a los 27 días de octubre de 2011, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Sevilla de Oro, aprobada por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. 803 del 31 de octubre de 2011.

El objeto social de la Compañía es:

- a) Consiste exclusivamente en la realización de Actividades complementarias de alimentación, mensajería y limpieza.

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA., actualmente cuenta con un capital social inicial de DIEZ MIL 00/100 (US\$ 10.000.00) dividido en participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, y las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Disponibilidades.- Incluye los valores depositados en la entidad financiera en la cuenta corriente destinada a las operaciones de la empresa.

Exigible.- Está constituido por valores por cobrar generados por impuestos pagados por anticipado, los mismos que se irán liquidando durante el periodo financiero.

Activos Fijos Están evaluados según lo dispuesto a la superintendencia de compañías regidas a las NIIF.

Ingresos.- Son originados por los servicios de limpieza

Costos.- Están conformados por los gastos incurridos en las actividades administrativas y de ventas, así como otros gastos.

Deducciones legales de la utilidad del ejercicio

Participación a empleados y trabajadores.- De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga la Compañía antes del

NFS

impuesto a la renta, se distribuirán entre sus empleados y trabajadores siendo inscritos en el Ministerio de Trabajo y Empleo.

Impuesto a la renta.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, que determina el porcentaje del 22% de impuesto a la renta para sociedades; ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA., genera impuesto a la Renta en el año 2016.

Reserva legal.- En aplicación del art. 109 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades liquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje de un cinco por ciento destinado a formar la reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el veinte por ciento del capital social.

B. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, el efectivo y sus equivalentes están integrados por los siguientes recursos:

Detalle	US Dólares
Producidos	5.442,71
TOTAL	5.442,71

C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos por los siguientes valores por cobrar:

Detalle	US Dólares
Cientes Generales - CCH	8.724,49
Cientes Generales - CGGC	29.927,75
TOTAL	38.652,24

D. ACTIVO REALIZABLE

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
Inventarios	487,18
TOTAL	487,18

E. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
Anticipo SATRACK	745,32
Anticipo Objetivo Global	56,00
TOTAL	43.459,25

F. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
IVA Pagado	393,45
Retención Renta 2% Anticipo	3.951,31
Crédito Tributario IR mensual	10.377,23
Crédito Tributario IR 2015	7.974,29
TOTAL	22.696,28

G. ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
Equipo de oficina	2.895,96
Depreciación Acum. Equipo Oficina	(314,82)
Muebles y Enseres	5.315,13
Depreciación Acumulada Muebles	(1.733,65)
Equipos de computación	8.341,78
Depreciación Acumulada Computación	(5.847,05)
Vehículos	20.274,14
Depreciación Acumulada Vehículos	(9.309,76)
Equipo Lavado	37.559,00
Depreciación Acum Equipo lavado	(10.085,95)
Equipo de Cocina	3.399,95
Depreciación Acum Equipo Cocina	(190,21)
TOTAL	50.304,52

H. PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2016, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

Detalle	US Dólares
Proveedores	391,83
IVA Cobrado	1.297,68
Retención IR 1% por pagar	18,98
Retención IR 2% por pagar	14,38
Impuesto a la Renta por pagar	3.254,34
IESS por Pagar	818,14
Fondos de Reserva x pagar	46,45
Sueldos por Pagar	3.247,75
XIII Sueldo por Pagar	3.413,32
XIV Sueldo por Pagar	4.841,65
Vacaciones por Pagar	1.078,07
Utilidad 15% trabajadores x pagar	2.527,16
TOTAL	20.949,75

I. PASIVO LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2016, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

Detalle	US Dólares
Crédito Tecjama L/P	7.484,31
Crédito Generali L/P	972,64
Rubén Ortiz L/P	52.169,87
TOTAL	60.626,82

J. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por US\$ 10.000,00 dividido en participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América.

Nombres	IDENTIFICACION	US Dólares
ORTIZ BRAVO RUBEN SALVADOR	0101548113	9.000,00
ORTIZ VILLA ORFA CLAUDINA	0301547329	1.000,00
	TOTAL	10.000,00

K. RESERVAS

Al 31 de diciembre de 2016, estaba conformada por:

Detalle	US Dólares
Reserva Legal	996,83
TOTAL	996,83

L. RESULTADOS ACUMULADOS

Detalle	US Dólares
Ganancias Acumuladas de años anteriores	14.744,63
TOTAL	14.744,63

M. INGRESOS EN VENTAS

Detalle	US Dólares
Limpieza 12%	183.262,90
Otros Ingresos	197,71
TOTAL	183.460,61

N. COSTO DE VENTAS

Durante al año 2016, el costo de ventas fue calculado como sigue:

Detalle	US Dólares
Costo de Ventas	9.859,52
TOTAL	9.859,52

O. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2016, fueron causados como sigue:

Detalle	US Dólares
Sueldos	71.508,61
Bonos	2.072,00
Horas Extras	3.595,59
Aporte Patronal	9.494,14
Fondos de Reserva	5.149,07
IESS Asumido por el empleador	196,84
XIII Sueldo	8.610,08
XIV Sueldo	10.635,34
Vacaciones	2.749,43
Desahucio - Despido	13.508,49
Subsidio de maternidad - enfermedad	663,96
Salario Digno	171,80
Mantenimiento equipos	1.359,26
Mantenimiento y Adecuación de local	74,47
Mantenimiento Vehículos	67,72
Permisos - Tasas - Contribuciones	706,12
Depreciación Equipo de Oficina	174,17
Depreciación Muebles y Enseres	375,67
Depreciación Equipos de Computación	1.759,25
Depreciación Equipo de Lavado	2.312,74
Depreciación Vehículos	4.281,99
Depreciación Equipo de Cocina	190,21
Servicios recibidos	2.527,80
Trámites Legales	730,00
Asesoría contable	2.400,00
Intereses y Multas - IESS/ SRI	12,61
Materiales de oficina	339,12
Refrigerios personal	8.859,47
Gastos no Deducibles	12,05
Contribución Solidaria 3% Utilidades	447,24
TOTAL	154.985,25

P. GASTOS FINANCIEROS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2016, fueron causados como sigue:

Handwritten signature

Detalle	US Dólares
Gastos bancarios	274,89
Intereses Compra Vehiculo	1.493,23
TOTAL	1.768,12

ATS