

**ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA**

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL  
2017**

*HA*

## **INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS**

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

Cuenca, 09 de marzo del 2018.

### **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 2017, 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 2017 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 2017**

<b>ACTIVO</b>		<b>79.105,49</b>
<b>CORRIENTE</b>		<b>35.498,37</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>0,00</b>	
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>15.225,43</b>	
<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS</b>	<b>15.225,43</b>	
Cientes Generales - CCH	5.684,42	
Cientes Generales - CGGC	9.541,01	
<b>INVENTARIOS</b>	<b>950,90</b>	
<b>INVENTARIO LIMPIEZA</b>	<b>950,90</b>	
Suministros de Limpieza	950,90	
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>19.322,04</b>	
<b>PAGOS ANTICIPADOS FISCO</b>	<b>19.322,04</b>	
IVA Pagado	93,94	
Retención Renta 2% Anticipo	3.379,47	
Retención Renta 70% Anticipo	1.966,99	
Crédito Tributario IR mensual	5.210,38	
Crédito Tributario IR Otros años	8.671,26	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>43.607,12</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>43.607,12</b>	
Equipo de oficina	2.895,96	
Depreciación Acum. Equipo Oficina	(493,88)	
Muebles y Enseres	5.315,13	
Depreciación Acum Muebles y Enseres	(2.108,29)	
Equipos de computación	8.341,78	
Depreciación Acum Equipo Computación	(6.579,81)	
Vehículos	20.274,14	
Depreciación Acumulada Vehículos	(10.125,97)	
Equipo Lavado	37.559,00	
Depreciación Acum Equipo Lavado	(14.356,24)	
Equipo de Cocina	3.399,95	
Depreciación Acum Equipo Cocina	(514,65)	
<b>PASIVO</b>		<b>56.251,97</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>35.977,66</b>
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>116,95</b>	
LOCALES	116,95	
Proveedores	116,95	
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>16.754,40</b>	
Sobregiro	16.754,40	
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</b>	<b>19.106,31</b>	
IVA Cobrado	2.824,21	
Retención IR 1% por pagar	1,05	
Retención IR 2% por pagar	13,17	

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

<b>CON EL IESS</b>	1.617,69	
IESS por Pagar	1.424,35	
Fondos de Reserva x pagar	46,69	
P Quirografario x pagar	146,65	
<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	<b>14.664,41</b>	
Sueldos por Pagar	5.601,70	
XIII Sueldo por Pagar	3.703,83	
XIV Sueldo por Pagar	5.095,48	
Vacaciones por Pagar	263,40	
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>20.274,31</b>
<b>SOCIOS X PAGAR</b>	<b>20.274,31</b>	
Por Pagar Rubén Ortiz L/P	20.274,31	
<b>PATRIMONIO</b>		<b>22.853,52</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>10.000,00</b>	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>10.000,00</b>	
Rubén Ortiz	9.000,00	
Orfa Ortiz	1.000,00	
<b>RESERVAS</b>	<b>1.550,14</b>	
Reserva Legal	1.550,14	
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>25.257,54</b>	
Ganancias Acumuladas periodos anteriores	25.257,54	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(13.954,16)</b>	
Ganancia Neta del Periodo	(13.954,16)	
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>79.105,49</b>

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

**ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AÑO 2017**

<b>INGRESOS</b>		<b>169.125,79</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>169.125,79</b>
PRESTACION DE SERVICIOS	168.974,33	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	151,46	
<b>EGRESOS</b>		<b>183.079,95</b>
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.547,76</b>
COSTO DE VENTAS	2.547,76	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>179.718,86</b>
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	118.149,94	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	17.772,30	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	23.376,31	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	959,45	
COMBUSTIBLES	137,01	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3.089,97	
DEPRECIACIONES:	6.697,40	
OTROS GASTOS	9.536,48	
GASTOS FINANCIEROS		<b>813,33</b>
<b>RESULTADO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>(13.954,16)</b>

*NAS*

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

**ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA. LTDA.**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑO 2017**

	CODIGO	SALDOS
		BALANCE (En US\$)
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>-5442,71</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>34909,80</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>205625,80</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	168974,33
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	151,46
Otros cobros por actividades de operación	95010105	36500,01
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>-186187,45</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2663,96
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-443,53
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-183079,95
Impuestos a las ganancias pagados	<b>950107</b>	<b>-3254,34</b>
Otras entradas (salidas) de efectivo	<b>950108</b>	<b>18725,79</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	<b>-40352,51</b>
Pagos de préstamos	<b>950305</b>	<b>-40352,51</b>
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9504</b>	<b>0,00</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>-5442,71</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>5442,71</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>0,00</b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>-13954,16</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>0,00</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>48863,96</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	23426,81
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	4175,56
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-463,72
(Incremento) disminución en otros activos	9805	6697,40
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-274,88
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	15746,33
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-443,53
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>34909,80</b>

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA

*AVZ*

**ORTIZ & ANDRADE MULTISERVICIOS CIA LTDA.  
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO  
AÑO 2017**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
		RESERVA LEGAL	30401	GANANCIAS ACUMULADAS	30601		
	301		30401		30601		
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	10000,00	1550,14		25257,54		22853,52	99
<b>SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	10000,00	996,83		25810,85		36807,68	9901
<b>SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	10000,00	996,83		25810,85		36807,68	990101
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		553,31		-553,31		-13954,16	9902
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		553,31		-553,31		-13954,16	990205
						-13954,16	990210

*AA*

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 2017

### 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

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., no genera impuesto a la Renta en el año 2017.

**Reserva legal.-** En aplicación del art. 109 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas 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. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS**

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores por cobrar:

Detalle	US Dólares
Cientes Generales - CCH	5.684,42
Cientes Generales - CGGC	9.541,01
<b>TOTAL</b>	<b>15.225,43</b>

**C. INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
Inventarios	950,90
<b>TOTAL</b>	<b>950,90</b>

**D. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores:

Detalle	US Dólares
IVA Pagado	93,94
Retención Renta 2% Anticipo	3.379,47
Retención Renta 70% Anticipo	1.966,99
Crédito Tributario IR mensual	5.210,38
Crédito Tributario IR Otros años	8.671,26
<b>TOTAL</b>	<b>19.322,04</b>

**E. ACTIVO NO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Equipo de oficina	2.895,96
Depreciación Acum. Equipo Oficina	(493,88)
Muebles y Enseres	5.315,13
Depreciación Acum Muebles y Enseres	(2.108,29)
Equipos de computación	8.341,78
Depreciación Acum Equipo Computación	(6.579,81)
Vehículos	20.274,14
Depreciación Acumulada Vehículos	(10.125,97)
Equipo Lavado	37.559,00
Depreciación Acum Equipo Lavado	(14.356,24)
Equipo de Cocina	3.399,95
Depreciación Acum Equipo Cocina	(514,65)
<b>TOTAL</b>	<b>43.607,12</b>

**F. PASIVO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2017, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Proveedores	116,95
Sobregiro	16.754,40
IVA Cobrado	2.809,99
Retención IR 1% por pagar	1,05
Retención IR 2% por pagar	13,17
IESS por Pagar	1.424,35
Fondos de Reserva x pagar	46,69
P Quirografario x pagar	146,65
Sueldos por Pagar	5.601,70
XIII Sueldo por Pagar	3.703,83
XIV Sueldo por Pagar	5.095,48
Vacaciones por Pagar	263,40
<b>TOTAL</b>	<b>35.977,66</b>

**G. PASIVO LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2017, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Rubén Ortiz L/P	20.274,31
<b>TOTAL</b>	<b>20.274,31</b>

**H. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2017, 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.

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

**I. RESERVAS**

Al 31 de diciembre de 2017, estaba conformada por:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Reserva Legal	1.550,14
	<b>TOTAL</b>
	<b>1.550,14</b>

**J. RESULTADOS ACUMULADOS**

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Ganancias Acumuladas de años anteriores	25.257,54
	<b>TOTAL</b>
	<b>25.257,54</b>

**K. INGRESOS EN VENTAS**

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Limpieza 12%	168.974,33
Otros Ingresos	151,46
	<b>TOTAL</b>
	<b>169.125,79</b>

**L. COSTO DE VENTAS**

Durante al año 2017, el costo de ventas fue calculado como sigue:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Costo de Ventas	2.547,76
	<b>TOTAL</b>
	<b>2.547,76</b>

**M. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Sueldos	106.123,51
Horas Extras	12.026,43
Aporte Patronal	13.829,42
Fondos de Reserva	3.942,88
XIII Sueldo	9.845,83
XIV Sueldo	8.031,28
Vacaciones	1.992,53
Desahucio - Despido	2.748,48
Subsidio de maternidad - enfermedad	758,19
Mantenimiento y Adecuación de local	316,54
Mantenimiento Vehículos	642,91
Gasolina	137,01
Permisos - Tasas - Contribuciones	3.089,97
Depreciación Equipo de Oficina	179,06
Depreciación Muebles y Enseres	374,64
Depreciación Equipos de Computación	732,76
Depreciación Equipo de Lavado	816,21
Depreciación Vehículos	4.270,29
Depreciación Equipo de Cocina	324,44
Servicios recibidos	736,60
Trámites Legales	1.395,00
Asesoría contable	2.400,00
Intereses y Multas - IESS/ SRI	69,18
Materiales de oficina	169,32
Refrigerios personal	4.383,81
Uniformes Personal	334,59
Gastos no Deducibles	47,98
<b>TOTAL</b>	<b>179.718,86</b>

**N. GASTOS FINANCIEROS**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

<b>Detalle</b>	<b>US Dólares</b>
Gastos bancarios	230,05
Multas por pagos tardíos prestamos	48,51
Intereses Préstamo Teojama	534,77
<b>TOTAL</b>	<b>813,33</b>