



CCFL Accounting Services Cia. Ltda.
Consultoría Contable, Financiera & Legal

Índice

NOTA

TÍTULO

1	Identificación de la Empresa
2	Efectivo y Equivalentes
3	Cuenta y Documentos por cobrar
4	Otras Cuentas y Documentos por cobrar
5	Impuestos
6	Propiedad Planta y Equipo
7	Cuentas y Documentos por Pagar
8	Otras cuentas y documentos por pagar
9	Préstamos por pagar Accionistas
10	Estructura Patrimonial
11	Ingresos
12	Gastos
13	Aprobación del Acta



CCFL Accounting Services Cia. Ltda.
Consultoría Contable, Financiera & Legal

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- **Nombre de la entidad:**

CCFL ACCOUNTING SERVICES CIA. LTDA.

- **RUC de la entidad:**

1792190959001

- **Domicilio de la entidad:**

FRANCISCO ANDRADE MARIN S/N Y ANTONIO NAVARRO

- **Forma legal de la entidad:**

Compañía Limitada.

- **País de incorporación:**

Ecuador.

- **Descripción:**

La Compañía CCFL ACCOUNTING SERVICES CIA. LTDA. inició sus actividades el 02 de abril del 2009 en la ciudad de Quito

- **Estructura organizacional y societaria:**

CCFL ACCOUNTING SERVICES CIA. LTDA. cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia

- **Representante legal:**

Jaramillo Pérez Mauricio Raúl representa a la Compañía, está encargado de dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la Compañía y representar a esta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la Compañía, suscribir y firmar a nombre de la Compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la Compañía

- **La composición accionaria:**

Las acciones de CCFL ACCOUNTING SERVICES CIA. LTDA. están distribuidas de la siguiente manera:



CCFL Accounting Services Cia. Ltda.
Consultoría Contable, Financiera & Legal

Nombre de Accionista	Acciones	%
Dígitos y Máquinas Electrónicas DIGIMAEL	200,00	50.00%
Jaramillo Pérez Mauricio Raúl	<u>200,00</u>	<u>50.00%</u>
	400,00	100.00%

- **Líneas del negocio:**

Actividades de asesoría contable, tributaria y jurídica.

Venta al por mayor y menor de equipos de computación, piezas y partes

- **Colaboradores**

Al cierre del año la empresa cuenta con 8 colaboradores distribuidos de la siguiente manera:

ADMINISTRATIVOS: 2

OPERATIVOS: 6



2. Efectivo y Equivalentes

El detalle de las cuentas es:

1111.01	CAJA GENERAL	0.00
1111.02	CAJA CHICA	100.00
1111.03	FONDO ROTATIVO - CONTABILIDAD	0.00
1112.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA CTE N° 34361615-04	1907.07

2007.07

El fondo de caja chica es administrado para los gastos menores de la empresa.

Este año se cierra con un saldo positivo en la cuenta bancaria, se muestra el resumen de la conciliación bancaria:

TRANSACCIONES PAC				
TIPO	NUMERO	FECHA	CHEQUE	VALOR
SALDO AL '2012/12/31 23:59:59'				1,907.07
CK-Cheque				1,275.63
DP-Deposito				0.00
NC-Nota de credito				0.00
ND-Nota de debito				0.00
PD-PAGOS DIFERIDOS				0.00
SALDO PAC				3,182.70



TRANSACCIONES BANCO					
FECHA	AGENCIA	CONCEPTO	TIPO	NUMERO	VALOR
		SALDO DEL BANCO			3,182.70
		CK-Cheque			0.00
		DP-Deposito			0.00
		NC-Nota de credito			0.00
		ND-Nota de debito			0.00
		PD-PAGOS DIFERIDOS			0.00
		SALDO BANCO			3,182.70

3. Cuentas y Documentos por cobrar

El detalle de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

1121.01	CLIENTES	26522.40
Módulo		
	Clientes Relacionados	14416.10
	Clientes no Relacionados	12106.30
		26522.40
	DIFERENCIA	0.00

4. Otras Cuentas y Documentos por cobrar

El detalle de este grupo es el siguiente:

Relacionados

1123.01	Cuentas por Cobrar SOFYTECSA	40.23
---------	------------------------------	-------



Otros

1122.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	700.00
1122.04	OTROS DESCUENTOS ROL - CONVENIOS	2214.33
1124.02	GARANTIAS POR COBRAR	968.00
1124.99	Garantía en Arriendo por pagar	-660.35
		3221.98

5. Impuestos

El detalle de crédito tributario y valores pendientes de pago a la Administración Tributaria es:

Impuestos

Saldos a Favor

1141.04	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA CLIENTE	3221.08
1141.06	CT IMP. RENTA AÑOS ANTERIORES	2498.08
		5719.16

Pendientes de pago

2131.01	IVA EN VENTAS	-2764.19
2131.02	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	-0.01
2131.04	IMPUESTOS POR PAGAR	-2210.7
2131.05	RETENCION RENTA EMPLEADOS	0.77
		-4974.13

6. Propiedad, Planta y Equipo

El contenido de este grupo se muestra en el siguiente detalle:

121.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	6925.30
122.01	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	2041.54
123.01	KIA SPORTAGE LX - MJ	22312.50
	Valor Residual	-6680.53
129.01	PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTABLE	7500.00
TOTAL ACTIVOS		32098.81



121.99	DEPRECIACION ACUMULADA EQ COMPUTACION	-3203.32
122.99	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES	-336.76
123.99	DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULO	-1301.55
129.99	AMORT. PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTA	0.00
TOTAL DEPRECIACIÓN		-4841.63
NETO		27257.18

Anexo

Código	Nombre	Valor Adquisición	Valor Actual	Acumulado Depreciación
EQUIPOS DE COMPUTACION				
121.05	NOTEBOOK ACER ONE D2556-1451	340.00	141.60	198.40
121.14	COMPUTADOR 1	479.30	226.41	252.89
121.15	MINI LAPTOP ACER ONE 2 GB DD320GB	397.36	198.64	198.72
121.16	NETBOOK ACER ONE 2GB DD320 GV AMDCC	397.32	220.68	176.64
121.17	LAPTOP COMPAQ CQ43172LA 2GB 320 GB	419.11	267.79	151.32
121.18	HP pavilon G6-core i5	750.00	500.04	249.96
121.19	IMPRESORA MULTIFUNCION EPSON L- 200	228.00	190.02	37.98
121.2	HP SERVIDOR ML110 G7 + 4GB 2RX8 PC3 (RAM)	1040.00	1040.00	0.00
121.21	COMPUTADOR HP ENVY DV7 - CORE I7	950.00	950.00	0.00
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION		6925.34	3735.18	3190.16
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA				
122.16	TELEFONO INALAMBRICO	75.80	52.49	23.31
122.17	TELEFONO MESA	13.38	9.31	4.07
122.18	TELEFONO MESA 2	13.38	9.31	4.07
122.23	ESTACION DE TRABAJO 1.5 X 1.5	200.00	164.93	35.07
122.24	MESA DE COMPUTACION 1	140.00	115.43	24.57
122.25	MESA DE COMPUTACION 2	140.00	115.43	24.57



122.26	MESA DE COMPUTACION 3	140.00	115.43	24.57
122.27	MESA DE COMPUTACION 4	140.00	115.43	24.57
122.28	SILLA DE SECRETARIA 1	65.00	53.66	11.34
122.29	SILLA DE SECRETARIA 2	65.00	53.66	11.34
122.3	SILLA DE SECRETARIA 3	65.00	53.66	11.34
122.31	SILLON GERENTE	140.00	115.43	24.57
122.32	SILLA MODELO GRAFITO 1	32.00	26.33	5.67
122.33	SILLA MODELO GRAFITO 2	32.00	26.33	5.67
122.34	ARCHIVADOR AEREO 1	85.00	70.09	14.91
122.35	ARCHIVADOR AEREO 3	85.00	70.09	14.91
122.36	ARCHIVADOR AEREO 2	85.00	70.09	14.91
122.37	SILLA DE SECRETARIA 4	65.00	53.66	11.34
122.38	ESTACION DE TRABAJO 1.5 * 1.5	460.00	414.04	45.96
	TOTAL MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	2041.56	1704.80	336.76
VEHICULOS				
123.01	KIA SPORTAGE LX	22312.50	14317.20	1301.55
	TOTAL VEHICULOS	22312.50	14317.20	1301.55
INTANGIBLES				
124.01	PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTABLE	7500.00	7500.00	0.00
	TOTAL INTANGIBLES	7500.00	7500.00	0.00
	TOTAL GENERAL	38779.40	27257.18	4828.47

DIFERENCIA

0.00

7. Cuentas y Documentos por Pagar

El detalle de este grupo es el siguiente:

211.01	PROVEEDORES EN GENERAL	-4794.67
1122.01	ANTICIPO A PROVEEDORES	48.84

TOTAL	-4745.83
--------------	-----------------

Módulo

Proveedores Relacionados	3486.56
Proveedores no Relacionados	1259.27



4745.83

DIFERENCIA	0.00
-------------------	-------------

8. Otras cuentas y documentos por pagar

Se distribuye la deuda entre Beneficios a Empleados y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social:

Con el IESS

2132.01	APORTES IESS POR PAGAR	-4364.42
2132.03	PRESTAMOS POR PAGAR IESS	-920.98
2132.04	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-97.89
2132.99	IESS POR PAGAR	0.00
TOTAL		-5383.29

Beneficios a Empleados

2121.01	NOMINA POR PAGAR	-4060.05
2122.01	DECIMO TERCER SUELDO	-1502.79
2122.02	DECIMO CUARTO SUELDO	-970.50
2122.03	VACACIONES	-2689.52
TOTAL		-9222.86

9. Préstamos por pagar Accionistas

Se distribuye la deuda en los préstamos de cada socio más la adquisición del vehículo de la empresa:

215.01	PRESTAMO DIGIMAEL S.A.	-4088.50
215.02	PRESTAMO MAURICIO JARAMILLO	-6088.50
215.04	PRESTAMO DIEGO MENESES	-2000.00
		-12177.00



CCFL Accounting Services Cia. Ltda.
Consultoría Contable, Financiera & Legal

221.01 CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P -22505.75

TOTAL -22505.75

10. Estructura Patrimonial

Al 31 de diciembre de 2012, el capital social es de 400.00 y está constituido por 400 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles, autorizadas, suscritas y en circulación con un valor nominal de un dólar cada una

Capital Suscrito

311.01 DIGIMAE S.A. -200.00

311.02 MAURICIO JARAMILLO -200.00

-400.00

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía efectuó la apropiación requerida por la Ley.

Reserva Legal

321.01 RESERVA LEGAL -367.22

Los resultados acumulados al cierre del año son:

Resultados Acumulados

341.01 UTILIDADES ACUMULADAS -6957.58

342.01 PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES 1506.71

-5450.87



Resultados del ejercicio:

Resultado del Ejercicio

351.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO -6221.60

Anexo

BALANCE de RESULTADOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
	4 INGRESOS	
	41 ...INGRESOS OPERACIONALES	
TOTAL ...INGRESOS OPERACIONALES		-108101.27
	42 ...OTROS INGRESOS	
TOTAL ...OTROS INGRESOS		-12492.28
	43 ...DESCUENTO EN VENTAS	
TOTAL INGRESOS		-120593.55
	5 EGRESOS	
	51 ...COSTO DE VENTAS	
TOTAL ...COSTO DE VENTAS		3524.11
	52 ...COSTO VENTA ACTIVOS FIJOS	
	6 ...GASTOS	
TOTAL ...GASTOS		110847.84
TOTAL EGRESOS		114371.95
RESULTADO del EJERCICIO	UTILIDAD	-6221.60

11. Ingresos

Los ingresos reportados en el año 2012 están distribuidos entre Ingresos Operacionales y Otros Ingresos.

Ingresos Ordinarios

Provenientes de las Operaciones Comerciales de la empresa -120,556.39

Otros ingresos no Ordinarios



CCFL Accounting Services Cia. Ltda.
Consultoría Contable, Financiera & Legal

Liquidación de Saldos Pequeños

-37.16

-120,593.55

Los ingresos operacionales están sustentados con su factura respectiva.

Los otros Ingresos son producto de la liquidación saldos

12. Gastos

Los gastos están constituidos por los Costos de Venta en la tercerización de servicios y los gastos corrientes de pago de personal y demás operativos indispensables para el funcionamiento de la empresa:

Gastos de Operación

Costo de Venta por Servicios Prestados	3,524.11
Sueldos y Beneficios a Empleados	84,141.94
Gastos Operativos Generales	24,524.52
Gastos Financieros	1,135.37
TOTAL	113,325.94

Gastos no Deducibles

Gastos no Deducibles, sin sustento	1046.01
TOTAL COSTOS Y GASTOS	114,371.95

13. Aprobación del Acta:

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2012 han sido aprobados por la Administración con fecha 13 de marzo de 2013.

Mauricio Jaramillo
Gerente General

Paola Galarza
Contadora