



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



**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:



Nombre de Accionista	Acciones	%
Dígitos y Máquinas Electrónicas DIGIMAEL	200,00	50.00%
Jaramillo Pérez Mauricio Raúl	200,00	50.00%
	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 10 colaboradores distribuidos de la siguiente manera:

ADMINISTRATIVOS: 2

OPERATIVOS: 8



## 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	118.80
1112.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA CTE N° 34361615-04	0.00
		<hr/> <hr/>
		<b>218.80</b>

El fondo de caja chica es administrado para los gastos menores de la empresa, el fondo rotativo es para los gastos del área contable.

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

TRANSACCIONES BANCO						
FECHA	AGENCIA	CONCEPTO	TIPO	NUMERO	VALOR	
<b>SALDO DEL BANCO</b>						<b>216.08</b>
<hr/>						
		CK-Cheque			0.00	
		DP-Deposito			0.00	
		ND-Nota de debito			0.00	
		NC-Nota de credito			0.00	
		PD-PAGOS DIFERIDOS			0.00	
<b>SALDO BANCO</b>						<b>216.08</b>

## 3. Cuentas y Documentos por cobrar

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

1121.01	CLIENTES	<b>72278.86</b>
<b>Módulo</b>		
	Cientes Relacionados	29454.06
	Cientes no Relacionados	42824.80
		<hr/> <hr/>
		<b>72278.86</b>



**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**

1122.02	ANTICIPO A EMPLEADOS	0.00
1122.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	350.00
	OTROS DESCUENTOS ROL -	
1122.04	CONVENIOS	0.00
1124.02	GARANTIAS POR COBRAR	2168.00
1124.99	Garantía en Arriendo por pagar	-660.35

---

---

**1857.65**

**5. Impuestos**

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

**Saldos a Favor**

1141.01	IVA EN COMPRAS	0.00
1141.02	RETENCION IVA CLIENTES	0.00
1141.04	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA CLIEN	3411.99
1141.06	CT IMP. RENTA AÑOS ANTERIORES	5048.40

---

---

**8460.39**

**Pendientes de pago**

2131.01	IVA EN VENTAS	0.00
2131.02	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	0.00
2131.03	RETENCION IVA	0.00
2131.04	IMPUESTOS POR PAGAR	4156.05
2131.05	RETENCION RENTA EMPLEADOS	0.00
2131.06	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0.00



4156.05

**6. Propiedad, Planta y Equipo**

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

121.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	8396.27
	MUEBLES Y EQUIPOS DE	
122.01	OFICINA	2491.54
123.01	KIA SPORTAGE LX - MJ	22312.50
	Valor Residual	-6680.53
	PAQUETE ADMINISTRATIVO	
129.01	CONTABLE	7500.00
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>34019.78</b>
	DEPRECIACION ACUMULADA	
121.99	EQ COMPUTACI	-5695.92
	DEPRECIACION ACUMULADA	
122.99	MUEBLES	-578.62
	DEPRECIACION ACUMULADA	
123.99	VEHICULO	-4425.27
	AMORT. PAQUETE	
129.99	ADMINISTRATIVO CONTA	-1500.00
	<b>TOTAL DEPRECIACIÓN</b>	<b>-12199.81</b>
	<b>NETO</b>	<b>21819.97</b>

**Anexo**

Código	Nombre	Valor Adquisición	Valor Actual	Acumulado Depreciación
EQUIPOS DE COMPUTACION				
121.05	NOTEBOOK ACER ONE D2556-1451	340.00	28.32	311.68
121.14	COMPUTADOR 1	479.30	66.55	412.75
121.15	MINI LAPTOP ACER ONE 2 GB DD320GB	397.36	66.16	331.20
121.16	NETBOOK ACER ONE 2GB DD320 GV AMDDC	397.32	88.20	309.12
121.17	LAPTOP COMPAQ CQ43172LA 2GB 320 GB	419.11	128.11	291.00
121.18	HP pavilon G6-core i5	750.00	250.08	499.92



121.19	IMPRESORA MULTIFUNCION EPSON L-200	228.00	114.06	113.94
121.2	HP SERVIDOR ML110 G7 + 4GB 2RX8 PC3 (RAM	1040.00	693.32	346.68
121.21	COMPUTADOR HP ENVY DV7 - CORE I7	950.00	633.32	316.68
121.22	LAPTOP NEW DELL INSPIRON N3421 - ESTUCHE	512.43	384.36	128.07
121.23	PROCESADOR INTEL CORE I3.3220 - MOUSE -	407.29	305.50	101.79
121.24	LAPTOP NEW DELL INSPIRON N3421 CORE I5	551.25	505.32	45.93
	<b>TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION</b>	<b>8396.31</b>	<b>3263.30</b>	<b>5133.01</b>
<b>MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>				
122.16	TELEFONO INALAMBRICO	75.80	44.93	30.87
122.17	TELEFONO MESA	13.38	7.99	5.39
122.18	TELEFONO MESA 2	13.38	7.99	5.39
122.23	ESTACION DE TRABAJO 1.5 X 1.5	200.00	144.89	55.11
122.24	MESA DE COMPUTACION 1	140.00	101.39	38.61
122.25	MESA DE COMPUTACION 2	140.00	101.39	38.61
122.26	MESA DE COMPUTACION 3	140.00	101.39	38.61
122.27	MESA DE COMPUTACION 4	140.00	101.39	38.61
122.28	SILLA DE SECRETARIA 1	65.00	47.18	17.82
122.29	SILLA DE SECRETARIA 2	65.00	47.18	17.82
122.3	SILLA DE SECRETARIA 3	65.00	47.18	17.82
122.31	SILLON GERENTE	140.00	101.39	38.61
122.32	SILLA MODELO GRAFITO 1	32.00	23.09	8.91
122.33	SILLA MODELO GRAFITO 2	32.00	23.09	8.91
122.34	ARCHIVADOR AEREO 1	85.00	61.57	23.43
122.35	ARCHIVADOR AEREO 3	85.00	61.57	23.43
122.36	ARCHIVADOR AEREO 2	85.00	61.57	23.43
122.37	SILLA DE SECRETARIA 4	65.00	47.18	17.82
122.38	ESTACION DE TRABAJO 1.5 * 1.5	460.00	368.08	91.92
122.39	SILLA MODELO SECRETARIA FOCUS 1	85.00	77.90	7.10
122.4	SILLA MODELO SECRETARIA FOCUS 2	85.00	77.90	7.10
122.41	ESTACION FRONTAL DE TRABAJO	140.00	128.30	11.70
122.42	ESTACION FRONTAL DE TRABAJO 1	140.00	128.30	11.70



<b>TOTAL MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>		2491.56	1912.84	578.72
VEHICULOS				
123.01	KIA SPORTAGE LX	22312.50	11193.48	4425.27
<b>TOTAL VEHICULOS</b>		22312.50	11193.48	4425.27
INTANGIBLES				
124.01	PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTABLE	7500.00	6000.00	1500.00
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>		7500.00	6000.00	1500.00

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>40700.37</b>	<b>22369.62</b>	<b>11637.00</b>
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------

**DIFERENCIA**

**-549.65**

### 7. Cuentas y Documentos por Pagar

El detalle de este grupo es el siguiente:

211.01	PROVEEDORES EN GENERAL	-5940.09
1122.01	ANTICIPO A PROVEEDORES	1933.12

**-4006.97**

#### Módulo

Proveedores Relacionados	4923.96
Proveedores no Relacionados	-916.99

**4006.97**

**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

2132.99	IESS POR PAGAR	-2371.50
		<hr/> <hr/>
		<b>-2371.50</b>

### Beneficios a Empleados

2121.01	NOMINA POR PAGAR	-11234.98
2122.01	DECIMO TERCER SUELDO	-608.73
2122.02	DECIMO CUARTO SUELDO	-1159.53
2122.03	VACACIONES	-6077.32
		<hr/> <hr/>
		<b>-19080.56</b>

## 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 DIGIMAE S.A.	-4088.50
215.02	PRESTAMO MAURICIO JARAMILLO	-6088.50
215.04	PRESTAMO DIEGO MENESES	-2000.00
		<hr/> <hr/>
		<b>-12177.00</b>
221.01	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P	-23246.43
	<b>TOTAL</b>	<b>-35423.43</b>

## 10. Estructura Patrimonial



Al 31 de diciembre de 2013, 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
		<hr/> <hr/>
		<b>-400.00</b>

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 2013, la Compañía efectuó la apropiación requerida por la Ley.

#### Reserva Legal

321.01	RESERVA LEGAL	-598.10
--------	---------------	---------

Los resultados acumulados al cierre del año son:

#### Resultados Acumulados

341.01	UTILIDADES ACUMULADAS	-11344.30
342.01	PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	1506.71
		<hr/> <hr/>
		<b>-9837.59</b>

Resultados del ejercicio:

#### Resultado del Ejercicio

351.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-14259.11
--------	------------------------	-----------

#### Anexo

#### BALANCE de RESULTADOS

CUENTA

NOMBRE DE LA CUENTA



	4 INGRESOS	
	41 ...INGRESOS OPERACIONALES	
<b>TOTAL ...INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>-178241.37</b>
	42 ...OTROS INGRESOS	
<b>TOTAL ...OTROS INGRESOS</b>		<b>-6008.66</b>
	43 ...DESCUENTO EN VENTAS	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>-184250.03</b>
	5 EGRESOS	
	51 ...COSTO DE VENTAS	
<b>TOTAL ...COSTO DE VENTAS</b>		<b>6077.83</b>
	52 ...COSTO VENTA ACTIVOS FIJOS	
	6 ...GASTOS	
<b>TOTAL ...GASTOS</b>		<b>163913.09</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>169990.92</b>
<b>RESULTADO del EJERCICIO</b>	<b>UTILIDAD</b>	<b>-14259.11</b>

### 11. Ingresos

Los ingresos reportados en el año 2013 están distribuidos entre Ingresos Operacionales y Otros Ingresos.

#### Ingresos Ordinarios

Provenientes de las Operaciones Comerciales de la empresa	-190283.43
---	------------

#### Otros ingresos no Ordinarios

Liquidación de Saldos Pequeños	-46.66
--------------------------------	--------

---

---

**-190330.09**

Los ingresos operacionales están sustentados con su factura respectiva. La diferencia con el balance corresponde a Ingresos Diferidos Facturados.

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	6077.83
Sueldos y Beneficios a Empleados	128419.13
Gastos Operativos Generales	31713.76
Gastos Financieros	1306.74
<b>TOTAL</b>	<b>167517.46</b>

**Gastos no Deducibles**

Gastos no Deducibles, sin sustento	2473.46
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>169990.92</b>

**13. Aprobación del Acta:**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2013 han sido aprobados por la Administración con fecha 13 de marzo de 2014.

---

Mauricio Jaramillo  
**Gerente General**

---

Paola Galarza  
**Contadora**