



Índice

---

---

NOTA	TÍTULO
1	Identificación de la Empresa
2	Efectivo y Equivalentes
3	Cuentas 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:**

Whymper E7-154 y Diego de Almagro

• **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 8 colaboradores distribuidos de la siguiente manera:

ADMINISTRATIVOS: 1

OPERATIVOS: 8



## 2. Efectivo y Equivalentes

El detalle de las cuentas es:

1111.02	CAJA CHICA	200.00
1112.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA CTE N° 343	-1,274.48
		<b>-1074.48</b>

## 3. Cuentas y Documentos por cobrar

Las cuentas por cobrar se han recuperado en el periodo 2017.

## 4. Otras Cuentas y Documentos por cobrar

El detalle de otras cuentas y documentos es el siguiente:

1122.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	265.50
1122.05	ANTICIPO COMISIONISTAS	200.10
1142.04	GASTOS ANTICIPADOS	9,728.25
	<b>TOTAL</b>	<b>465.65</b>

## 5. Impuestos

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

### Saldos a Favor

	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	
1141.04	CLIEN	6,502.46
1141.06	CT IMP. RENTA AÑOS ANTERIORES	10,215.03
		<b>16,717.49</b>

### Pendientes de pago

2131.04	IMPUESTOS POR PAGAR	-1,596.25
		<b>-1,596.25</b>



## 6. Propiedad, Planta y Equipo

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

121.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	14,766.06
122.01	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,041.54
129.01	PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTABLE	7,500.00
129.02	DERECHO DISTRIBUCION PAC - PROVEDAT	5,891.56
129.03	SOFTWARE	950.00
121.99	DEPRECIACION ACUMULADA EQ COMPUTACI	-11,942.48
122.99	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES	-1,482.88
129.99	AMORT. PAQUETE ADMINISTRATIVO CONTA	-6,000.00

## 7. Cuentas y Documentos por Pagar

El detalle de este grupo es el siguiente:

211.01	PROVEEDORES EN GENERAL	-56,016.59
--------	------------------------	------------

## 8. Otras cuentas y documentos por pagar

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

211.04	PRESTAMOS A TERCEROS	-18,000.00
2121.01	NOMINA POR PAGAR	-2484.33
2122.01	DECIMO TERCER SUELDO	-867.81
2122.02	DECIMO CUARTO SUELDO	-1590.60
2122.03	VACACIONES	-9,816.71
2132.99	IESS POR PAGAR	24,514.43

**-58,870.13**

## 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.	-5,088.50
215.02	PRESTAMO MAURICIO JARAMILLO	-5,088.50

**-10,177.00**



## 10. Estructura Patrimonial

Al 31 de diciembre de 2016, 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 ésta 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 2017, la Compañía efectuó la apropiación requerida por la Ley.

### Reserva Legal

321.01	RESERVA LEGAL	-1,757.33
--------	---------------	-----------

Los resultados acumulados al cierre del año son:

### Resultados Acumulados

341.01	UTILIDADES ACUMULADAS	-23,554.88
342.01	PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	4,129.64
		<hr/> <hr/>
		<b>-19,425.24</b>

Resultados del ejercicio:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NIVEL 2	NIVEL 1
4	INGRESOS		
41	...INGRESOS OPERACIONALES		
<b>TOTAL ...INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>-138,070.46</b>	
42	...OTROS INGRESOS		



<b>TOTAL ...OTROS INGRESOS</b>		<b>-850.81</b>	
43 ...DESCUENTO EN VENTAS			
<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>-138,921.27</b>
5 EGRESOS			
51 ...COSTO DE VENTAS			
<b>TOTAL ...COSTO DE VENTAS</b>		<b>1,827.10</b>	
52 ...COSTO VENTA ACTIVOS FIJOS			
6 ...GASTOS			
<b>TOTAL ...GASTOS</b>		<b>140,177.90</b>	
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>142,005.00</b>
<b>RESULTADO del EJERCICIO</b>		<b>PERDIDA</b>	<b>3,083.73</b>

### 11. Ingresos

Los ingresos reportados en el año 2017 están distribuidos entre Ingresos Operacionales y Otros Ingresos.

Todos los ingresos operacionales están sustentados con su factura respectiva.

### 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.

### 13. Aprobación del Acta:

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Administración con fecha 30 de marzo de 2018.

Paola Galarza  
Contadora