REYTEN CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

INFORMACIÓN GENERAL:

REYTEN CIA LTDA está constituida en Ecuador y su actividad principal es la de :
PRESTACION DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO
Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de: Esmeraldas
la misma que tiene como dirección: VIA ATACAMES No. 223 DIAGONAL A LA COCA COLA KM 4 1/2

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. La implementación *de las Normas Internacionales de Información Financiera se la realizó en el año 2016.*

Bases de preparación

Los estados financieros de REYTEN CIA LTDA del año 2013, ha sido reestructurado por resolución de la Intervención de la Superintendencia de Compañías misma que empezó desde Marzo del 2016, información que ha sido recopilada en archivos digitales solicitados al Servicio de Rentas Internas SRI, y el libro bancos en base al estado de cuenta bancaria emitida por la respectiva entidad financiera, sin embargo al no haber documentación física contable ni tributaria no hay anexos de respaldo de todos los saldos de las contables presentadas con corte al 31/12/2013.

Cabe mencionar que no se trabajó con archivos físicos puesto qe sufrieron daños totales en una inundación en las oficinas de la Compañía, evento que está legalmente respaldado.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos al final del período son el resultado de la transcripción de los movimientos de los estados de cuenta mensuales del banco, y los movimientos de cuenta Caja General es producto de la contabilización tanto de las cuentas por pagar y cuentas por cobrar.

El saldo de las cuentas de efectivo son:

Banco Pichincha	209,355.82

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El saldo de ésta cuenta es por desembolsos realizados a distintas personas de la Compañía para que realicen diferentes pagos en efectivo, entre ellos se encargó al Ab. Luis Villacis un valor para cubrir el rubro de utilidades de trabajadores que se generarían en el año 2013, pagaderas en el año 2014, una vez realizado el cálculo respectivo de este rubro se determinó que existía un saldo a favor de $179.201,47 de la Compañía, mismo que es depositado en el año 2014.

Anticipo Proveedores

En ésta cuenta se reflejan los desembolsos realizados a proveedores como adelanto, la acreditación de la presente cuenta se de de forma paulatina en los años posteriores al ejercicio 2013, una vez que los distintos proveedores entregan las facturas respectivas. El saldo de ésta cuenta presentado en el balance es de $ 400.674,90

Propiedad, planta y equipo

Reconocimiento inicial.-	Al costo de adquisición
Reconocimiento posterior..-	Costo historico
Método de depreciación.-	Línea Recta

Tasas de depreciación utilizadas:

Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos y equipos camineros	20%

Monto del gasto de depreciación del período: 47,219.76

Muebles y Enseres	204.72
Maquinaria y Equipo	1,058.52
Equipos de Computación	731.40
Vehículos y equipos camineros	45,225.12
	47,219.76

La depreciación acumulada al cierre de los estados financieros se presentan de la siguiente manera:

Muebles	204.72
Maquinaria y Equipo	1,058.52
Equipos de Computación	731.40
Vehiculos	224,256.24
Dep Acumulada 2013	**226,250.88**

Adiciones de Propiedad, planta y equipo de año

	Saldo inicial	Adiciones / Bajas	Saldo final	compra	revaluo /deterioro
Muebles y Enseres	2,274.44	-227.44	2,047.00		x
Maquinaria y Equipo	11,761.16	-1,176.12	10,585.04		x
Equipos de Computación	3,275.00	-1,080.75	2,194.25		x
Vehículos y Equipos de Transporte	153,965.83	139,240.17	293,206.00	x	

Pasivos Corrientes
Se contabiliza en valores reales las obligaciones con corte al 31/12/2013 con saldos comprobables y verificables, con: Instituto de Seguridad Social, Servicio de Rentas Internas y empleados.

Patrimonio
Capital Social: La Compañía esta conformada por la siguiente composición societaria:

Reina Tenorio Luis Jheovanny	3,000.00
Teyna Tenorio Shaila Yimabel	3,000.00
Villacis Tenorio Luis Alfredo	4,000.00
	10,000.00

Reserva Legal:
El saldo al 2012 de la cuenta Reserva Legal se presentaba de manera errada en $139.019,48, para proceder a corregir esta cuenta se adopta la NIC 8 Corrección de Errores, se realizó un asiento de ajuste dejando en $ 5.000 el saldo contable al 31/12/2013.

Año	Utilidad antes socios	%	Reserva Anual	Reserva Acumulada
2007	2,993.38	5%	149.67	149.67
2008	20,037.61	5%	1,001.88	1,151.55
2009	50,708.47	5%	2,535.42	3,686.97
2010	12,737.92	5%	636.90	4,323.87
2011	-	5%	-	4,323.87
2012	194,486.14	0.347650%	676.13	5,000.00

Utilidades años anteriores No Distrubuidas:
El saldo de esta cuenta se presenta en un valor de $ 207.791,49

Respecto de la cuenta Aporte Futuras Capitalizaciones que reflejaba un saldo de $ 379.643,14 y que fue motivo de revisión por parte de la Superintendencia de Compañías, fue en inicio creada por error contable, esta observación fue superada y corregida en el proceso de reestructuración por tanto esta cuenta no se presente en el balance definitivo.

Ingresos y Gastos
De la misma manera los saldos presentados en la cuenta Servicios Prestados, se contabilizó con los respaldos facilitados por el Servicio de Rentas Internas SRI, por lo tanto no existen documentos físicos como respaldo, sin embargo se tiene un detalle de las ventas por cada mes de año 2013.

Los costos y gastos han sido contabilizados en función de la información entregados por el SRI, mismo que se registró cada compra según los datos del RUC, y de acuerdo a la actividad, se tomó el criterio de la cuenta contable tanto de costo como de gasto.

Los ingresos anuales se totalizaron en $ 4´013.218,26 y los costos y gastos en $ 3'295,863,78
Los costos y gastos representan el 82% en relación a los ingresos lo que deja un margen de utilidad neta antes de distribución a socios del 18% que representa un valor de $ 717,354,48

Estado de Flujo de Efectivo

El estado de flujo de efectivo del ejercicio económico refleja lo mas apegado la realidad en orden de liquidez de entradas y salidas del efectivo y se puede apreciar que el manejo del mismo ha sido en función de la mejora de la empresa y para lograr los objetivos planteados al inicio del período contable.

En Quito, a los 30 días del mes de junio del año 2017.

Ab. Luis Villacis
GERENTE GENERAL AÑO 2013

Dra. Cecilia Acaro
CONTADORA