

## REYTEN CIA LTDA

Pag. 1

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2014

#### 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

#### POLÍTICAS 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 2014, han sido reestructurados con los documentos físicos y datos del Servicio de Rentas Internas, debiendo armar la contabilidad lo más apegado a la parte legal, tributaria y contable, ya que no existían libros contables.

##### Efectivo y equivalentes de efectivo

Se hizo un trabajo de búsqueda muy monuciosa de cada pago y cada depósito para poder llegar al saldo más acercado según la realidad y el manejo diario de la Compañía, se solicitó copias de cheques y estados de cuenta a la entidad financiera correspondiente. Se trabajo de forma directa con los directivos de la Compañía para poder justificar los desembolsos realizados de la compañía que no contaban con un documento tributario.

El saldo de las cuentas de efectivo son:  
Banco Pichincha 503,756.48

##### Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El saldo corresponde a  
Clientes Locales No Relacionados \$ 498,551.98  
Otras Cuentas por cobrar relacionadas \$ 9,165.59

El saldo de clientes locales No Relacionados corresponden a la facturación normal de la actividad económica de la empresa cuyos saldos de facturas ingresan a la empresa en el año 2015.

En otras cuentas por cobrar relacionadas se presenta un saldo del Ab. Luis Villacis un valor que se desembolso en el año 2013 para cubrir pagos de utilidades a trabajadores que se pagan en abril de 2014, quedo este saldo a favor de la empresa y en el año 2015 este saldo es cubierto por el Sr. Villacis.

##### Anticipo Proveedores

En ésta cuenta se reflejan los desembolsos realizados a proveedores como adelanto o anticipo a los trabajos realizados para la Compañía, la acreditación de la presente cuenta se de forma paulatina en los años posteriores al ejercicio 2014, una vez que los distintos proveedores entregan las facturas respectivas.

##### 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%
Vehiculos y equipos camineros	20%

Monto del gasto de depreciación del periodo: 47,219.76

Muebles y Enseres	204.72
Maquinaria y Equipo	6,048.29
Equipos de Computación	731.40
Vehiculos y equipos camineros	57,494.72
	<hr/>
	64,479.13

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

Muebles	409.44
Maquinaria y Equipo	7,106.81
Equipos de Computación	1,462.80
Vehículos	281,750.96
<b>Dep Acumulada 2014</b>	<hr/>
	290,730.01

**REYTEN CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

Pag. 2

Adiciones de Propiedad, planta y equipo de año

	Saldo inicial	Adiciones /		compra	revaluo /deterioro
		Bajas	Saldo final		
Construcciones en Curso	-	490,000.00	490,000.00	x	
Muebles y Enseres	2,047.00	-	2,047.00		
Maquinaria y Equipo	10,585.04	73,796.77	84,381.81	x	
Equipos de Computación	2,194.25	-	2,194.25		
Vehículos y Equipos de Transporte	293,206.00	290,568.42	583,774.42	x	

Pasivos Corrientes

Se contabiliza en valores reales las obligaciones con corte al 31/12/2014 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
	<b>10,000.00</b>

**Reserva Legal:**

El saldo de la cuenta patrimonial de Reserva Legal se cuenta en \$ 5.000 cumpliendo con la normativa legal que exige la Ley de Compañías.

**Utilidades años anteriores No Distribuidas:**

El saldo de esta cuenta de Ganancias Acumuladas años anteriores 894,728.98

Ingresos y Gastos

Los costos y gastos han sido contabilizados en función de la física y que ha sido comparada con la presentada al 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.

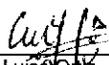
Los ingresos anuales se totalizaron en \$ 4'339.472,20 y los costos y gastos en \$ 3'870.162,15

Los costos y gastos representan el 89% en relación a los ingresos lo que deja un margen de utilidad neta antes de distribución a socios del 11% que representa un valor de \$ 469.310,05

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 21 días del mes de agosto del año 2017.

  
 Luis Ortiz  
 GERENTE GENERAL

  
 Dra. Cecilia Acuña  
 CONTADORA