

REYTEN CIA LTDA

Pag. 1

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

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 2015, han sido elaborados 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 minuciosa 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 trabajó 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	104.849,21
Banco de Guayaquil	61.071,59

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El saldo corresponde a

Cientes Locales No Relacionados	\$	2.974.095,34
---------------------------------	----	--------------

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 2016.

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 2015, 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%
Vehículos y equipos camineros	20%

Monto del gasto de depreciación del período: 113.100,35

Muebles y Enseres	204,72
Maquinaria y Equipo	19.673,75
Equipos de Computación	2.219,50
Vehículos y equipos camineros	91.002,38
	<hr/>
	113.100,35

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

Muebles	614,16
Maquinaria y Equipo	26.780,56
Equipos de Computación	3.682,30
Vehículos	372.753,34
Dep Acumulada 2014	<hr/>
	403.830,36

REYTEN CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Pag. 2

Adiciones de Propiedad, planta y equipo de año

	Saldo inicial	Adiciones /		Saldo final	compra	revaluo /deterioro
		Bajas				
Terrenos				12.838,57	x	
Construcciones en Curso	490.000,00	-		490.000,00		
Muebles y Enseres	2.047,00	-		2.047,00		
Maquinaria y Equipo	84.381,81	383.017,13		467.398,94	x	
Equipos de Computación	2.194,25	26.785,71		28.979,96	x	
Vehículos y Equipos de Transporte	583.774,42	262.347,15		846.121,57	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
	10.000,00

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 1,364,039,03

Superavit Revalorización de Activos Fijos

Se procedió a reconocer la propiedad de los terrenos Lotes 004 y 021 manzana 412 por un valor de \$ 12.838,57

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.

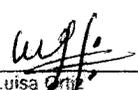
Los ingresos anuales se totalizaron en \$ 10'124,273,12 y los costos y gastos en \$ 9'394,727,04

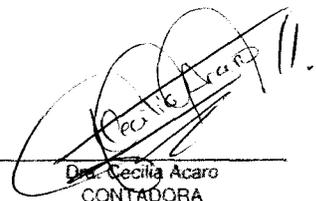
Los costos y gastos representan el 93% en relación a los ingresos lo que deja un margen de utilidad neta antes de distribución a socios del 7,21% que representa un valor de \$ 729.546,08

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.


Luisa Ortiz
GERENTE GENERAL


Dra. Cecilia Acaro
CONTADORA