

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

1. Operaciones

KAFIRIM CIA. LTDA., se constituyó el 28 de Noviembre 2001, en la República de Ecuador, e inscrita en el Registrador Mercantil el 08 de Mayo de 2002. Su actividad económica principal es prestar servicios de Vigilancia y Protección.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representa principalmente las ventas por el servicio de seguridad y vigilancia.

Costos de Operación

Representa principalmente el pago de la nómina, beneficios sociales y aportes a la seguridad social del personal asignado a los contratos que posee la compañía.

KAFTRIM CIA LTDA. SEGURIDAD, CUSTODIO E INVESTIGACIONES**Notas a los Estados Financieros****31 de Diciembre de 2015****3.Caja & Bancos**

Caja & Bancos consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Caja	200,00	200,00
Bancos:		
Guayaquil	73,75	150,76
Bollvariano	1.560,46	81,63
Del Bank	0,00	1,43
Internacional 1	8.048,47	0,00
Internacional 2	1.000,00	0,00
	<u>10.882,68</u>	<u>433,84</u>

4.Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	167.901,37	163.566,26
Empleados	5.548,47	645,34
Anticipos y otros	52.142,95	87.084,10
	<u>225.592,79</u>	<u>251.295,70</u>

Clientes representan facturas por servicios de seguridad, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Anticipos representan principalmente valores otorgados a terceros para compras futuras.

KAFIRIM CIA LTDA. SEGURIDAD, CUSTODIO E INVESTIGACIONES

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

5. Propiedades y Equipos

Propiedades y equipos está constituido como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Adiciones	Ventas y/o Bajas	Diciembre 31, 2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>			
Terrenos.	10.0000,00	-	-	10.0000,00
Inmuebles	136.192,00	-	-	136.192,00
Muebles y Frseres.	22.283,79	-	-	22.283,79
Equipos y Software de Computación.	22.060,86	900,00	-	22.960,86
Equipos de Comunicación	9.184,83	-	-	9.184,83
Vehículos	117.174,46	24.455,36	(5.283,59)	136.346,23
Armas y Equipos de Seguridad	28.565,22	8.000,00	-	36.565,22
Otros Activos	560,13	-	-	560,13
Total costo de adquisición	346.021,29	33.355,36	(5.283,59)	374.093,06
Depreciación acumulada	(80.277,78)	(40.839,79)	4.483,56	(116.634,01)
Activo neto	<u>265.743,51</u>	<u>(7.484,43)</u>	<u>(800,03)</u>	<u>257.459,05</u>

Cabe indicar que los accionistas de la compañía aportaron en el año 2014, un inmueble ubicado en la ciudadela Bellavista que sirve como base para las operaciones de las oficinas administrativas, consola, bodegas y parqueadero de vehículos de la compañía.

KAFIRIM CIA LTDA. SEGURIDAD, CUSTODIO E INVESTIGACIONES**Notas a los Estados Financieros****31 de Diciembre de 2015****6. Cuentas por Pagar**

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Sobregiro Bancario	0,00	608,14
Proveedores	46.056,37	61.026,04
Impuestos, Iess y Partic. Trabajadores	57.207,98	52.637,22
Nóminas y Acumulados	87.559,71	151.277,95
	<u>190.824,06</u>	<u>265.549,35</u>

Proveedores representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Impuestos representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Iess representan principalmente la planilla del mes de diciembre del 2015 que es cancelada los primeros días del próximo año.

Acumulados por pagar representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derechos los empleados de la compañía.

7. Obligaciones a Largo Plazo

Obligaciones a largo plazo está constituido como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Bancarias	28.134,74	14.167,52
Accionistas	12.038,00	17.194,67
Provisión Jubilación Patronal y Bonificación	10.597,00	24.226,00
Desahucio	50.769,74	55.588,19

Accionista, representan fondos recibidos en calidad de préstamos los mismos no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

KAFIRIM CIA LTDA. SEGURIDAD, CUSTODIO E INVESTIGACIONES

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2015

7. Obligaciones a Largo Plazo (continuación)

Provisión de la Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio corresponde al calculo que por ley tienen derecho los empleados que tengan más de diez años en la compañía.

8. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2015, el capital pagado está dividido en 146.992 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.


GINA VILLALTA MONTALVO
GERENTE GENERAL


FABIAN RODRIGUEZ GUEVARA
CONTADOR - RNC. No. 0.6993