

**TADESEC CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**(En dólares Americanos)**

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**TADESEC CIA LTDA.:** *(En adelante "La empresa")* Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 07 de Julio del 2009, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Vigésima Primera del cantón Guayaquil con fecha 17 de Agosto del 2009.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedicará a la prestación de servicios complementarios de vigilancia y seguridad

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 17 de Agosto del 2009.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Cda La Fae Mz. 41 Villa 13, Guayaquil – Ecuador.

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992629673001.

**AUMENTO DE CAPITAL:**

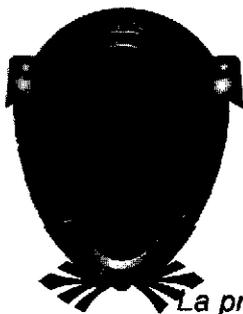
Con escritura del 05 de Agosto del 2009 de la Notaría Vigésima Novena, e inscrita en el Registro Mercantil, el 05 de Octubre del 2009, bajo el No. 721-C, según la resolución No. SC-IJ-DJC-G-09-0005783 de la Superintendencia de Compañías de 22 de Septiembre del 2009, se registra el aumento de capital con aporte de los Socios, el nuevo capital es de \$ 10.000,00 dividido en 1000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

**2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

**2.1. Bases de Presentación**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.



**TADESEC**

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- De acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

## **2.2. Moneda**

### **a. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## **2.3. Periodo Contable**

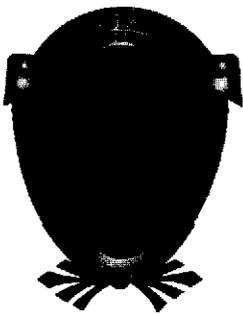
Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo asciende a \$ 52.642.14 y está conformado por:

Caja	\$550.00
Bancos Nacionales	\$52.092,14



## **TADESEC** Activos Financieros

Los Activos Financieros ascienden a \$232.191,73 y está conformado por:

<b>Cuentas por Cobrar Clientes</b>	<b>\$227.914,95</b>
Compañía Nacional de Plásticos CONAPLAS S.A.	\$15.678,94
Telegensa S.A.	\$ 8.605,55
Fidectra Cia Ltda.	\$86.837,53
Industrial Cartonera Ecuatoriana S.A.	\$64.673,20
Truisfruit S.A.	\$ 9.924,59
Otros	\$42.195,14
<b>Cuentas por Cobrar Empleados</b>	<b>\$ 2.894,25</b>
<b>Cuentas por Cobrar Terceros</b>	<b>\$ 1.382,53</b>

### **3.3. Propiedad Planta y Equipo**

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición ascienden a \$76.634,69

<b>Concepto</b>	<b>Vida útil</b>	<b>Costo actual</b>
Muebles y Enseres	10 años	6.845,66
Equipo de Computación	3 años	1.337,81
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años	35.997,44
Otros Equipos	10 años	32.453,78

### **3.4. Cuentas y Documentos por pagar**

Las Cuentas y Documentos por Pagar ascienden a \$38.160,29 y está conformado por:

#### **Proveedores**

AIG Metropolitana Compañía de Seguros	\$ 1.156,20
Comunicaciones y Telefonías Múltiples MULTICOM	\$ 1.248,23
Ganetel S.A.	\$ 3.000,00
Tarjeta Corporativa Produbanco	\$ 3.479,24
Fertilizantes del Pacifico Ferpacific	\$ 5.750,77
Indianegocios	\$21.907,42
Otros	\$ 1.618,43



### **3. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Las cuentas Obligaciones con Instituciones Financieras ascienden a \$23.752,85 y están conformadas por:

- Obligaciones Banco Guayaquil \$ 5.991,81 (vencimiento al 25/agosto/2015)
- Préstamo Banco del Pichincha \$17.761,04 (vencimiento al 20/Diciembre/2014)

### **3.6. Obligaciones con el IESS**

Las cuentas Obligaciones con el IESS ascienden a \$20.871,96 y están conformadas por :

Aporte Patronal	\$ 4.267,45
Aporte Personal	\$ 6.226,82
IECE y SECAP	\$ 862,83
Fondos de Reserva	\$ 2.950,91
Préstamos Quirografarios	\$ 5.439,38
Préstamos Hipotecarios	\$ 1.124,57

### **3.7. Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

### **3.8. Reconocimiento de costos y gastos**

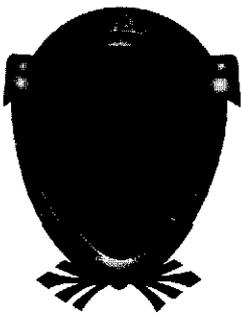
Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

### **3.9. Participación a trabajadores**

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

### **3.10. Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.



**TADESEC**

### **3.11. Estado de Flujos de efectivo**

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### **3.12. Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

GIAN CARLO LOFFREDO RENDON  
GERENTE  
TADESEC CIA LTDA

C.P.A. YESSICA DIAZ MANCHENO  
CONTADOR  
TADESEC CIA LTDA