

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD Y MONITOREO SEGURIMONIT CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORMACIÓN GENERAL

La compañía es una sociedad jurídica del tipo de Responsabilidad Limitada, fue constituido el 30 de mayo del 2011 con domicilio en el ciudad de Quito, Parroquia Chillogallo, Barrio Caupicho 2, provincia de Pichincha, República del Ecuador. Teniendo como objeto social, las actividades complementarias en la prevención del delito, vigilancia y seguridad.

Los Estados Financieros han sido conocidos y aprobados en la Junta General de Socios llevado a cabo el 29 de marzo del 2015.

BASES DE PREPARACIÓN

El Estado de Situación Financiera, El Estado de Resultado Integral, El Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo han sido elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCIÓN	NOTAS	2015	2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y BANCOS	1	10.772,24	13.136,89
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	2	7.626,00	5.408,60
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10.000,00	10.200,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3	1.369,15	913,83
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>29.767,39</u>	<u>29.659,32</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4	23.690,48	24.238,53
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>23.690,48</u>	<u>24.238,53</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u>53.457,87</u>	<u>53.897,85</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES POR PAGAR		150,00	0,00
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR		3.987,21	743,17
IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR	5	1.390,69	241,66
OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR	6	746,91	624,08

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR		371,33	111,18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	7	972,66	7.979,95
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7.618,80	9.700,04
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS POR PAGAR SOCIOS		23.769,94	23.769,94
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		23.769,94	23.769,94
TOTAL DEL PASIVO		31.388,74	33.469,98
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL		20.000,00	20.000,00
RESERVAS		116,39	34,33
RESULTADOS ACUMULADOS		393,54	0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.559,20	393,54
TOTAL DEL PATRIMONIO		22.069,13	20.427,87
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		53.457,87	53.897,85
		0,00	0,00

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2015 (Expresados en dólares americanos)

DESCRIPCION	NOTAS	2015	2014
INGRESOS		84.818,65	69.282,88
GASTOS		82.343,14	68.541,67
UTILIDAD ANTES DE PARTIC.EMPL. E IMP. A LA RENTA		2.475,51	741,21
PARTICIPACION TRABAJADORES		371,33	111,18
IMPUESTO A LA RENTA		462,92	204,99
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.641,26	425,04

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y BANCOS.- Esta cuenta está compuesta por el dinero en caja y el saldo en cuenta corriente del banco de Guayaquil. El detalle es siguiente:

DESCRIPCION	VALORES
Caja General	10.097,57
Banco de Guayaquil	674,67
Total	10.772,24

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES.- Esta cuenta tiene el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALORES
San Fernando	2.016,00
Ecoplanta	5.610,00
Total	7.626,00

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES .- Esta cuenta presenta el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALORES
Retención Fuente Impuesto a la Renta	1.046,23
Anticipo Impuesto a la Renta	195,3
Total	1.241,53

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Esta cuenta presenta el siguiente detalle:

DESCRIPCION	% DEPRE- CIACION	COSTO DEL BIEN	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
Muebles de oficina	10%	5.862,00	(871,52)	4.990,48
Equipo de cómputo	33%	809,32	(284,40)	524,92
Vehículo	20%	21.011,65	(2.836,57)	18.175,08
TOTALES		27.682,97	(2.836,57)	23.690,48

5. IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR.- Esta cuenta presenta el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALORES
Impuesto a la Renta por pagar	462,92
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	37,18
Retenciones en la Fuente del IVA	54,45
IVA en Ventas	836,14
Total	1.390,69

6. OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR.- El detalle por este concepto es el siguiente:

DESCRIPCION	VALORES
Aportes al IESS por pagar	723,18
Préstamo IESS por pagar	23,73
Total	746,91

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS.- Esta cuenta presenta el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALORES
Sueldos por pagar	36,00
Décimo tercer sueldo por pagar	285,89
Décimo cuarto sueldo por pagar	577,14
Vacaciones por pagar	73,63
Total	972,66

INGRESOS.- El valor total de esta cuenta es de \$84.818,65

GASTOS.- El valor total de esta cuenta es de \$82.343,14

UTILIDAD CONTABLE.- La utilidad contable del año 2015 es \$2.475,51


Sgop (r) Luis Pilatasig
GERENTE GENERAL
SEGURIMONIT CIA. LTDA.


Lic. Segundo Tenelema
CONTADOR GENERAL