

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA,

A DICIEMBRE 31 DEL 2013

ACTIVO	NOTAS	2013
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		30.373,75
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		12.667,48
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS LOCALES		8.417,01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES		20.467,64
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)		1.271,51
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		2.062,88
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		75.260,27
ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		1.100,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.100,00
TOTAL		76.360,27
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES		2.121,20
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES		278,08
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		2.382,98
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		7.052,63
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		1722,85
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.557,74
PASIVO NO CORRIENTE		
ANTICIPO DE CLIENTES		26.986,40
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26.986,40
TOTAL PASIVO		40.544,14
PATRIMONIO		
CAPITAL		
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO		800,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		25.000,00
TOTAL PATRIMONIO		25.800,00
Utilida no distribuida de ejercicios anteriores		2.636,31
Utilidad del ejercicio		7.379,82
TOTAL PATRIMONIO NETO		35.816,13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		76.360,27

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

V e r n o t a s a l o s e s t a d o s f i n a n c i e r o s (n o c o n s o l i d a d o s)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL,

P O R E L A Ñ O T E R M I N A D O E L 31 D E D I C I E M B R E D E L 2013

	NOTAS	2013
VENTAS		103.143,80
COSTO DE VENTAS		-
MARGEN BRUTO		103.143,80
GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS		91.658,15
OTROS GASTOS FINANCIEROS		-
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		11.485,65

V e r n o t a s a l o s e s t a d o s f i n a n c i e r o s (n o c o n s o l i d a d o s)

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO , POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	Capital Social	Aporte Socios Futura Capitaliz	Utilidades No Distrib	Utilidad Presente Ejercicio	Total
Saldos a diciembre 31, 2013	800,00				800,00
Utilidad del año				7.379,82	7.379,82
Aporte de socios Futuras Capitalizacion		25.000,00			25.000,00
Dividendos pagados					
Utilidades años anteriores			2.636,31	✓	2.636,31
Otro resultado integral					
Saldos a diciembre 31, 2013	<u>800,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>2.636,31</u>	<u>7.379,82</u>	<u>35.816,13</u>

V e r n o t a s a l o s e s t a d o s f i n a n c i e r o s (n o c o n s o l i d a d o s)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO,

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

**INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-
EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO** **29.240,49**

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	29.240,49
---	------------------

Clases de cobros por actividades de operación	134.143,00
--	-------------------

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95.878,18
--	-----------

Otros cobros por actividades de operación	38.264,82
---	-----------

Clases de pagos por actividades de operación	104.902,51
---	-------------------

Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	26.229,41
---	-----------

Pagos a y por cuenta de los empleados	57.140,72
---------------------------------------	-----------

Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las p	1.026,95
--	----------

Otros pagos por actividades de operación	18.783,89
--	-----------

Otras entradas (salidas) de efectivo	1.721,54
--------------------------------------	----------

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
---	-------------

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00
--	-------------

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0,00
--	-------------

Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29.240,49
---	------------------

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1.133,26
---	-----------------

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	30.373,75
---	------------------

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. INFORMACION GENERAL

Soluciones Seguras S. A. SOLUSESA, está constituida en Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicios profesionales, científicos y técnicos especializados, que tengan por objeto identificar, planificar, elaborar o evaluar proyectos de desarrollo en los niveles de prefactibilidad; la misma que tendrá una duración de cincuenta años, contados a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, acaecido el 19 de agosto del dos mil once.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros (no consolidados) de Soluciones Seguras S. A. SOLUSESA, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

2.2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformarrápidamente en efectivo en un plazo inferior a los 3 meses.

2.2.2. Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La Gerencia tiene como política comerciales realizara revisiones mensuales de las cuentas por cobrar con una antigüedad menor a las indicadas anteriormente y se registraran aquellos saldos que determinaran su recuperabilidad.

Los valores pendientes en deudores por facturas al 31 de diciembre corresponden a la facturación del mismo mes.

DEUDORES POR FACTURAS

Cortado al 31-Dic-13

KRAUSE NEGOCIOS S.A.	2.507,48
SW ISSOIL DEL ECUADOR S.A.	10.160,00
TOTAL	12.667,48

Se dio anticipo a proveedores para trabajos por contrato de un plan maestro con la CELEC y préstamo a empleados.

CUENTAS POR COBRAR

PROVEEDORES Y OTROS

Cortado al 31-Dic-13

Proveedores Varios	20.467,64
Cuenta por cobrar	8.417,01
Empleados	
TOTAL	28.884,65

2.2.3. Inventarios

No posee inventarios ya que su actividad es la de prestación de servicios profesionales.

2.2.4. Propiedad, planta y equipo

Al momento no posee propiedad, planta o equipo, pero serán registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro del valor.

El costo de propiedad, planta y equipo comprenderá su precio de adquisición según lo previsto por la Administración.

Los gastos por reparación y mantenimiento se imputarán a resultados en el periodo en que se producen. Los repuestos de maquinarias no son depreciadas, de existir pérdidas por deterioro se reconocerán en los resultados del año en que incurrieren.

Cuando se vendan o retiren los activos, se eliminará su costo y depreciación, y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluirá en el estado de resultado integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiere existir por dicho activo se cargará a utilidades retenidas.

2.2.4.1. Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La depreciación de los activos se calculará siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

Item	vida útil (en años)
Edificios e instalaciones	10 - 35
Maquinarias y equipos	10 - 35
Equipos de transporte	5 - 9
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de Computación	3

Las vida útil y el método de depreciación seleccionados serán revisadas y ajustadas si fuera necesario, a la fecha de cierre para asegurar que el método y el periodo de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de Propiedad, Planta y Equipo.

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

2.2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Se detalla los saldos de cuentas por pagar al cierre en el periodo a declarar, el valor más relevante son los anticipos de varios clientes por servicios de seguridad entre ellos esta Celec, clínica Guayaquil y Moconsa, proyectos a realizarlos en el 2014.

C U E N T A S P O R P A G A R	
Proveedores Locales	2.121,20
O T R A S C U E N T A S P O R P A G A R	
Salud	63,58
Juzgado De La Niñez	214,50
	278,08
O B L I G A C I O N E S C O R R I E N T E S	
Seguro social	1.003,46
Beneficios Sociales	3.626,01
	4.629,47
A N T I C I P O C L I E N T E S	
Anticipo Clientes Varios	26.986,40

2.2.6. Impuesto Corriente

Con la administración tributaria, la compañía registra transacciones en el periodo a declarar, los cuales se detallan a continuación.

Iva por Pagar	2.014,80
Retencion en la Fuente	280,62
Retencion fuente Iva	127,74
	2.423,16

2.2.7. Patrimonio

En el presente ejercicio fiscal la Compañía inicio el trámite de aumento de capital para lo cual los socios depositaron el valor de \$25.000,00 los mismos que se encuentra registrados en la cuenta Aporte de Socios para Futura Capitalización.

2.2.7.1. Capital Social

El Capital Social autorizado, está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1,00; todas ordinarias y nominativas.

2.2.8. Reconocimiento del Ingreso

2.2.8.1. Venta de servicios

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

La facturación del presente ejercicio fiscal, supero las perspectivas previstas, esto se debio a contratos que se obtuvieron al cierre del año con el Cuerpo de Bomberos del distrito Metropolitano de Quito, Swissoil y Banco de la Producción.

Ventas de Servicios	103.143,08
----------------------------	-------------------

2.2.9. Costos y Gastos

Se registraran al costo histórico y se reconocerán a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

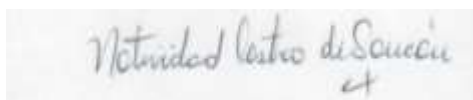
A continuación se detallan los rubros de gastos más significativos entre los que se destacan los sueldos, aportes y beneficios a los empleados, así como los honorarios a profesionales y el arrendamiento

GASTOS ADMINISTRACIÓN	
Remuneraciones	- 49.825,26
Beneficios Sociales	-4.469,56
Aportes A La Seguridad Social	-6.445,47
Otros Gastos Al Personal	-235,92
Honorarios Profesionales	- 13.056,55
Arrendamiento De Inmuebles	-6.250,00
Mantenimiento Y Reparaciones	-149,00
Suministros Y Materiales	-2.050,56
Transporte	-3.148,73
Seguros Y Reaseguros	-917,65
Impuestos Y Contribuciones	-205,76
Gastos De Viajes	-73,86
Iva Gasto	-100,04
Servicios Públicos	-940,20
Otros Servicios	-1.413,69
Otros Gastos Administrativos	-1.218,88
	-
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN	90.501,13

3. NORMAS NUEVAS Y REVISADAS EMITIDAS PERO AUN NO EFECTIVAS

Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, Normas Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), Normas Internacionales de Contabilidad – NIC nuevas, revisadas y emitidas durante el año 2011 y que aún no son efectivas.

NIIF	TITULO	Fecha de vigencia
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2018
NIIF 14	Cuentas por Regulaciones Diferidas	Enero 1, 2016



Ing. CPA. Natividad Castro de Sancán

Reg # 0.9481