

SEGURIDAD MUNDITRACK CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA.

Seguridad Munditrack Cía. Ltda., se constituyó legalmente en Ecuador mediante escritura pública, suscrita el 30 de Noviembre de 2011 en la Notaría Novena e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Cuenca.

El objeto social de la compañía es otorgar asesoría y servicios en seguridad para el control y *rastreo satelital de vehículos en general*, personas, bienes y valores, en base a la utilización de software con respaldo científico.

2. MONEDA DE PRESENTACIÓN.

Las cuentas y partidas incluidas en los Estados Financieros de la compañía son presentadas en moneda de curso legal en Ecuador, que es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Los Estados Financieros se han preparado en base al costo histórico, mientras que los inventarios se miden al Valor Neto de Realización, y Propiedad, Planta y Equipo a su valor razonable. La información financiera es extraída de los registros contables mantenidos por la empresa.

Los estados financieros se sujetarán a la aprobación por parte de la Junta General de Accionistas de la compañía, y serán presentados de acuerdo al período económico que corresponde: Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016; Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo por el período comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre de 2016.

4. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN.

La información financiera de la compañía correspondiente al año 2016 se presenta aplicando los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y equivalentes al efectivo

Constituye el activo más líquido y que está a disposición inmediata de la compañía, en el que se incluyen las partidas correspondientes a Caja y Bancos. En Caja se registra los valores de efectivo y equivalentes al efectivo disponibles, en los que se incluyen los valores designados para Caja Chica, y aquellos que están pendientes de depósito después de realizar el arqueo de caja correspondiente. En Bancos constan los valores disponibles para la compañía, luego de realizar las conciliaciones bancarias respectivas.

Caja	2.122,41
Caja Tesorería	972,41
Caja Cobranzas	785,70
Caja Chica Matriz	364,30
Bancos	17.262,74
Banco Internacional	8.961,58
Banco Del Pichincha	8.301,16
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	19.385,15

Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar comerciales se derivan de los valores adeudados por los clientes provenientes de las ventas de bienes y servicios ofertados por la compañía.

El movimiento de la cuenta por cobrar comerciales en el ejercicio económico 2016 se encuentra registrado de la siguiente manera:

Saldo Inicial	143.233,01
Ventas efectuadas	211.115,89
Recuperación de cartera	(197.078,30)
Saldo final	157.270,60

En este ejercicio no se ha realizado la provisión por cuentas incobrables, debido a que todas las cuentas se encuentran en proceso de gestión de cobrabilidad.

Inventarios

La cuenta inventarios registra los valores correspondientes a la mercadería disponible para las ventas, que al 31 de Diciembre de 2016, registra un valor de \$36.462,78.

Propiedad, Planta y Equipo

Se reconocerán dentro de esta partida, todos aquellos bienes que tengan un valor superior a 200 USD y su vida útil sea superior a un año calendario. Su depreciación se realizará en base al método de línea recta.

Activo	
Muebles Y Enseres	4.846,18
Equipo De Computación	9.488,79
Vehículos, Equipos De Transporte Y Equipo Caminero Móvil	13.491,96
Depreciación Acumulada	(19.367,61)
	8.459,32

Cuentas por pagar comerciales

Se registran las obligaciones pendientes de pago por la adquisición de bienes o prestación de servicios por parte de proveedores en el curso ordinario del negocio. El valor por pagar dentro del rubro de Cuentas y Documentos por pagar a Proveedores locales al 31 de Diciembre de 2016 es 35.808,93 USD.

Otras obligaciones corrientes

Registra un valor por pagar de 10.239,95 USD y constituye los rubros adeudados de *Impuestos Corrientes por pagar por un valor de 4.224,89 USD*, IESS por pagar, que constituye las provisiones para el pago de planillas de aportes del mes de Diciembre por un valor de 818,81 USD y Beneficios de Ley a Empleados, correspondiente a las provisiones de beneficios para los empleados por un valor de 5.196,25 USD.

Otras cuentas por pagar no corrientes

Se registra las obligaciones pendientes de pago que superan el plazo de un año calendario, y constituye un valor de 277.440,55 USD.

Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía es de 1.000,00 USD, con un número de 1.000 participaciones, a un valor de 1,00 USD cada una. Dicho capital está compuesto de la siguiente manera:

Socios	%	Capital
Roldan Ortiz Juan Carlos	50%	500,00
Fernández Fernando	50%	500,00
		1.000,00

Resultados Acumulados

Se registran los valores de resultados obtenidos en los ejercicios económicos anteriores y que se encuentran para disposición de los socios de la compañía.

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos de Actividades Ordinarias

Las ventas por actividades ordinarias de la compañía están constituidas por:

Ingreso	Monto
Ventas Equipos	60.148,17
Ventas Software	74.566,13
Ventas Servicios	76.401,59
Total	211.115,89

Costo de Ventas

El costo de ventas en el que ha incurrido la compañía en el año 2016 está representado por:

Partida	Valor
Inventario inicial	24.368,45
Compras de inventario	90.611,91
Inventario final	(36.462,78)
Costo de Ventas	78.517,58

Gastos Operacionales

Los gastos en los que la compañía ha incurrido para la generación de ingresos se presentan de la siguiente manera:

Rubro	Valor
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	50.333,61
Aportes A La Seguridad Social	7.874,68
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	8.517,18
Honorarios, Comisiones Y Dietas A Personas Naturales	529,51
Remuneraciones A Otros Trabajadores Autónomos	5.831,95
Mantenimiento Y Reparaciones	1.295,77
Comisiones	6.880,34
Promoción Y Publicidad	2.040,00
Combustibles	1.730,92
Transporte	524,38
Gastos De Gestión	150,00
Gastos De Viaje	2.971,18
Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	6.429,82
Depreciaciones:	6.345,94
Otros Gastos	35.650,50
Impuestos, Tasas, Contribuciones Y Otros	415,01
Total Gastos Operacionales	137.520,79

Gastos Financieros

Los gastos financieros en los que ha incurrido la compañía se constituyen por comisiones y gastos bancarios, intereses y otros gastos financieros, registrando un valor de 197,78 USD

Resultado del Ejercicio

La compañía registra una pérdida del ejercicio económico del año 2016 por un valor 5.120,26 USD.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la fecha no se consideran eventos o hechos posteriores que afecten materialmente la presentación de los Estados Financieros.



