

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Información general.

MAJORE SEGURIDAD CIA. LTDA. Es una Compañía Limitada radicada en Ecuador, ubicada en el Provincia de Pichincha en la ciudad de Quito, en calles Salva Alegre 06:3-223 y Avenida América, con RUC 1791960866001, representada por el Sr. Juan Carlos Domínguez Vaca.

- Su objeto comercial es Actividades complementarias de seguridad y vigilancia de personas jurídicas, naturales, instalaciones y bienes al depósito, custodia, transporte de valores.

a. Efectivo y equivalente al efectivo

Se encuentran dentro de este grupo todo el efectivo disponible y saldos en bancos para el normal funcionamiento de las actividades de la compañía.

Se reconocen a los documentos que respalden las transacciones a todos aquellos que contenga los requerimientos del reglamento de Facturación y Comprobante de Retención emitida por el SRI y que sean parte del giro del negocio.

Los vales de caja chica serán documentos de respaldo para sustentar el gasto, mediante la elaboración de liquidaciones de compras a los custodios de caja, anexadas hojas de ruta y serán clasificados según el tipo de gasto.

Se reconoce la cuenta de banco como el dinero disponible dentro de una institución financiera que puede ser utilizada en el momento que se crea oportuno. Los intereses generados por el aporte de estas cuentas serán reconocidos dentro del balance integral de resultados en los grupos de ingresos o gasto según corresponda.

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo es de \$ 344,88

CÓDIGO	DETALLE	2016
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	344,88
110101	CAJA	0,00
110102	BANCOS	344,88

b. Cuentas y Documentos por cobrar

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

CÓDIGO	DETALLE	2018
1102	INSTRUMENTOS FINANCIEROS	139,00
110202	CUENTAS Y DOCUMENTOS - CLIENTES RELACIONADOS	139,00
11020201	CLIENTES	139,00

c. Provisión para cuentas incobrables

La Administración ha adoptado como política de provisión para cuentas incobrables la evaluación al menos al final del ejercicio económico de la probabilidad de recuperación de los saldos pendientes de cobro y la aplicación.

CÓDIGO	DETALLE	2018
110209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0,00
11020901	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0,00

d. Propiedad, Planta y Equipo

La compañía procedió de acuerdo a lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16, en el que se establece que se reconocerá como PP&E cuando:

- Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos a futuro derivados del mismo; y
- El costo de activo para la entidad puede ser valorado con fiabilidad.

CÓDIGO	DETALLE	2016
1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	88,588,83
120101	TERRENOS	0,00
12010101	TERRENOS	0,00
120103	EDIFICACIONES, LOCALES Y RESIDENCIAS	0,00
12010301	EDIFICACIONES, LOCALES Y RESIDENCIAS	0,00
120106	EQUIPOS DE OFICINA	5,822,75
12010601	EQUIPOS DE OFICINA	5,822,75
120109	VEHICULOS	81,711,75
12010901	VEHICULOS	81,711,75
120112	EQUIPOS DE COMPUTACION	5,823,00
12011201	EQUIPOS DE COMPUTACION	5,823,00
120115	MUEBLES DE OFICINA	15,231,13
12011501	MUEBLES DE OFICINA	15,231,13
120118	PROPIEDADES Y EQUIPOS EN LEASING	0,00
12011801	PROPIEDADES Y EQUIPOS EN LEASING	0,00

e. Capital social

Al 31 de diciembre de 2016, el capital de la Compañía es de USD \$ 10.000,00 el cual se encuentra dividido 10.000 acciones ordinarias, con un valor nominal de USD \$ 1 dólar, que se detalla en el siguiente cuadro:

SOCIO	CAPITAL ACTUAL	APORTE EN ESPECIE	APORTE EN NUMERARIO	CAPITAL TOTAL	NÚMERO DE PARTICIPACIONES	%
FALSTO RODRIGUEZ DOMINGUEZ VACA	\$ 1,00	\$ 32.841,03	\$ 488,97	\$ 33.131,00	33.131	80,97%
JUAN CARLOS DOMINGUEZ VACA	\$ 1,00	\$ 1.070,00	\$ 488,00	\$ 1.559,00	1.559	2,40%
MONICA PATRICIA DOMINGUEZ VACA	\$ 1,00	\$ 12.017,00	\$ 488,00	\$ 12.506,00	12.506	19,24%
PRESENTACION VACA ANQUETA	\$ 9.997,00	\$ 7.319,00	\$ 488,00	\$ 17.804,00	17.804	27,39%
TOTAL	\$ 10.000,00	\$ 53.047,03	\$ 1.952,97	\$ 65.000,00	65.000	100,00%

F. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía, es decir, que los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se entregan los bienes o servicios.

MAJORE SEGURIDAD CIA. LTDA. Reconocen sus ingresos de su actividad principal, es decir, la Desconsolidación y Consolidación de Carga.

G. Gastos

Serán reconocidos como gasto las disminuciones en los beneficios durante el período contable debidamente soportado por documentos autorizados por el SFO, según el reglamento de Facturación y Comprobante de Retención y que sean giro del negocio.

Los gastos se clasifican por:

- Venta
- Administración
- Financieros
- Otros Gastos

CÓDIGO	DETALLE	2016
5	GASTOS ADMINISTRATIVOS, COMERCIALES Y FINANCIEROS	119,138.42
51	GASTOS OPERACIONALES	0.00
5101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	119,138.42
5102	GASTOS COMERCIALES	0.00
5103	GASTOS FINANCIEROS	0.00
52	GASTOS NO OPERACIONALES	0.00
5201	OTROS GASTOS	0.00


Mr. Marcos Aguilar Arías
COMPAGNIA GENERAL
RUC 1715888010001


Sr. José Carlos Domínguez Vaca
GERENTE GENERAL
C.I.1713072575