NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONSTITUCION Y OBJETIVOS

La entidad tiene su domicilio principal en la ciudad de Otavalo, Provincia de Imbabura, la misma que está constituida como una compañía de responsabilidad limitada.

La Compañía de Seguridad, Sistemas Digitales y Monitoreo SEDYM Cía. Ltda. se enfocan a través del objetivo social siguiente: La actividad complementaria de vigilancia, seguridad, prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de las personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes, depósitos, custodia, y transporte de valores; investigaciones; seguridad en medios de transporte privados de personas naturales y jurídicas y bienes. Instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos, y sistemas de seguridad, y, el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma. Relacionarse con empresas, o compañías similares, establecer acuerdos ventajosos en provecho de la compañía, comparecer ante los poderes públicos en demanda de sus legítimos derechos de materia de seguridad; en consecuencia, a más de las actividades señaladas en su objeto social, la compañía, solamente podrá realizar las que sean conexas y relacionadas al mismo.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

MONEDA UNICA

Los registros contables y los estados financieros elaborados durante el periodo 2014; están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados conforme a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera Financieras NIF.

Para el registro de sus operaciones financieras, la entidad utiliza como referencia el Catálogo Único de Cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen por el servicio de monitoreo que presta la empresa sea al sector público como privado; y los gastos que se establecen son los utilizados para llevar a cabo las actividades que van de acuerdo con el giro del negocio.

CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican según el uso a que se destinan o según el grado de disponibilidad, exigibilidad y realización, en término de tiempo y valores.

Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes aquellas sumas que serán disponibles o exigibles, en un plazo no mayor a un año, y los activos y pasivos no corrientes los disponibles o exigidos en un término mayor.

- **Estado de Situación Financiera**

NOTA Nº 01

En la cuenta **Efectivo y Equivalente al Efectivo** con el código 10101 ese encuentra registrado los saldos obtenidos de la cuenta corriente del Banco Promerica Nº 102606224-3 al 31 de Diciembre del 2013 con un valor de $6.33 y de la cuenta corriente del Banco Pichincha Nº 210067620 al 31 de Diciembre del 2013 con un valor de $189.31 dando un total de $195.64 .

NOTA Nº 02

Al 31 de Diciembre del 2014 no, se tienen pendiente por liquidar de la cuenta **Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados** con el código 1010206.

NOTA Nº 03

La cuenta **Inventarios de Suministros y Materiales para ser consumidos en la prestación del servicio** con el código 101004 tiene un valor de $13.894,60

Los suministros y materiales son utilizados para el accionar ordinario de la institución como son: materiales, repuestos y accesorios para ser consumidos en la operación normal de la empresa. Cabe recalcar que la base principal de la compañía es la prestación de servicios de seguridad privada al sector privado como público.

Dentro de la bodega de materiales, accesorios y suministros tenemos lo siguiente:

DETALLE	ESTADO
Cables	BUENO
Magnéticos	BUENO
Adhesivos	BUENO
Baterías	BUENO
Detectores	BUENO
Sirena	BUENO
Tamper	BUENO
Transformador	BUENO
Tarjetas	BUENO
Gabinete	BUENO
Otros Materiales	BUENO

NOTA Nº 04

Durante el periodo se realizo pagos anticipados reflejados en la cuenta **Anticipos a Proveedores** con código 1010403 por un valor de $9.271,43

NOTA Nº 05

Durante el periodo fiscal al 31 de diciembre del periodo 2014 se obtuvo crédito tributario que se encuentran especificados en la cuenta 1010502 **Crédito Tributario a Favor de la empresa** por un valor de $8.887.29

Sistemas Electrónicos Digitales y Monitoreo

NOTA Nº 06

Al 31 de Diciembre del 2014, se concilio los datos contables con el auxiliar de activos fijos registrados en nuestro sistema contable SITAC PLUS en donde nos visualiza los siguientes valores:

CODIGO	CUENTA	VALOR
1020102	Edificios	16.000,00
1020110	Construcciones en Curso	7.142,86
1020104	Instalaciones	10.737.39
1020105	Muebles y Enseres	1.917,36
1020108	Equipo de Computación	14.430,59
1020109 Vehículos	Vehículos	46.312,78
	TOTAL	**96.540,98**

NOTA Nº 07

La cuenta **(-) Depreciación acumulada Propiedades, Planta y Equipo** con código 10220112, ara el respectivo calculo se tomo en consideración el costo de la adquisición, así como su vida estimada y el valor residual, teniendo un total por depreciación de $ -32.314,70

Sistemas Electrónicos Digitales y Monitoreo

NOTA Nº 08

El código 2010301 que corresponde a la cuenta **Cuentas y Documentos por Pagar - Locales** es de $438,37 que se refiere a pago pendiente del mes de diciembre al SRI: IVA en Ventas 1%, 2% 10%, 30%, 70% y el 100% retenciones en la fuente renta e Iva. Y con el código 2010303 que corresponde a otras cuentas por pagar se obtuvo un valor de $19.489,17 correspondiente a varios proveedores como: Ico Internacional, Fernando Mora, y Conelsa, y Diners.

NOTA Nº 09

El código 20107 que se refiere s otras obligaciones corrientes por pagar el cual a su vez se desglosa en: 2010701 — **Con el less** $2.459,01 son valores pendientes de cancelar correspondiente al mes de diciembre.

NOTA Nº 10

- La cuenta Capital Suscrito Asignado con código 3001 es de $10.000,00
- La cuenta Aporte de Socios o Accionistas para futura capitalización con código 302 es de $44.107,90
- La cuenta reservas desglosadas en reserva legal y reserva facultativa estatutaria: 30401 con valor $1.126,77 y 30402 con valor de $246,33
- La cuenta Resultados acumulados con código 306 por el valor de $ -5.337,22 son resultados de la pérdida de años anteriores.
- La cuenta Resultado del Ejercicio con código 307 por el valor de $6.572,97 se estableció de acuerdo a los ingresos menos gastos establecidos durante el periodo

Sistemas Electrónicos Digitales y Monitoreo

- **Estado de Resultado Integral**

NOTA Nº 11

Los ingresos provienen de los servicios de seguridad y monitoreo privado que presta la empresa a la sociedad en general del norte del país, contemplándose en el código 4102 como Prestación de Servicios siendo un valor de $218.536,84 hasta el 31 de Diciembre del 2014.

NOTA Nº 12

Los costos y gastos por $ 214.838,79 constituyen disminuciones brutas en activos o aumentos brutos en actividades de la Compañia directamente para producir ingresos, reconocidos y medidos. Generando la diferencia entre ingresos y gastos nos genera una utilidad antes del 15% de participación a trabajadores de $ 3.698,05 .

Entre la fecha de cierre de balance y la de emisión de este informe, no se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre la situación financiera y resultados de la institución.

Otavalo, 30 de Abril del 2015

Atentamente,

Ing. Marlín Martínez Imbaquingo
CONTADORA GENERAL
SEDYM CIA. LTDA.