



SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD

C.E.S.E.P CIA. LTDA.

"SU SEGURIDAD EN NUESTRAS MANOS"



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

1. GENERALIDADES:

SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD C.E.S.E.P CIA. LTDA. Es una compañía Limitada, residida en el país, formada mediante Resolución de la Superintendencia N° ADM. 040026, cuyos lugares de intervención básicamente es Imbabura, Pichincha y Esmeraldas. Sus oficinas funcionan en la ciudad de Ibarra, provincia de Imbabura, en el Barrio Tanguarin calle Imbabura 4-149 y Alejandro López. Con número de Ruc 1792042208001, su Actividad Principal es brindar seguridad y guardianía física.

Los Estados Financieros presentados en este documento corresponden al movimiento económico de la compañía **C.E.S.E.P CIA. LTDA**, correspondiente al año 2014. Toda la Información Financiera expresada en este informe presentada en **UDS (dólares Americanos)**, ya que es la moneda oficial del país.

2. POÍTICAS CONTABLES

2.1 Declaración del Cumplimiento –Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se procede a la explicación de las principales cuentas de los Estados Financieros:

2.2 Caja Bancos= Equivalente al efectivo.- - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.



SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD

C.E.S.E.P. CIA. LTDA.

"SU SEGURIDAD EN NUESTRAS MANOS"



Detalle de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Caja chica	555.75
Bancos	82608.25

2.3 Cuentas por Cobrar = Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados.-Constituyendo la misma como deudas pendientes de cobro generadas por la prestación de servicios, además dentro de esta se encuentran registradas las cuentas pendientes con empleados, proveedores.

La misma que está conformada por:

CUENTA	VALOR
Cientes	75195.21
Anticipos Empleados	1271.34
Anticipos Proveedores	1557.5
Credito Tributario a favor de la empresa (RENTA)	23714.37
TOTAL	101738.42

2.4 Activo Fijo= Propiedad Planta y equipo.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

Vehículos	5 años	20%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de Computación	3 años	33%

A



SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD

C.E.S.E.P CIA. LTDA.

"SU SEGURIDAD EN NUESTRAS MANOS"



2.4.1 La misma que se encuentra conformada por

CUENTA	VALOR
Equipos de oficina	952.32
Muebles y Enseres	11196.17
Equipos y sistemas de Computación	17763.5
Vehículo	63647.51
Otros Propiedad Planta y Equipo	70038.55
Total	163598.05
(-) Depreciación Acumulada	-17970.71
	145627.34

2.5 Pasivos corrientes = Esta cuenta se encuentra conformada por cuentas y documentos por pagar locales que corresponde a:

CUENTA	VALOR
Cuentas por Pagar Proveedores	28429.96
Prestamos por Pagar	6686.76
Impuestos SRI por Pagar	4418.83
15% Participación Trabajadores	20074.39
Sueldos por Pagar	57226.69
Otras obligaciones con empleados (Provisiones y Aportes IESS)	60986.89
TOTAL	177823.52

2.5.1 Proveedores Locales - Al 31 de diciembre del 2014, corresponde principalmente a cuentas pendientes que la Compañía mantiene con terceros por la compra de uniformes, muebles, suministros de oficina con un saldo de Uds. **28429.96** dólares Americanos.

A



SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD

C.E.S.E.P CIA. LTDA.

"SU SEGURIDAD EN NUESTRAS MANOS"



2.5.2 Prestamos por Pagar.- Corresponde a las deudas contraídas con instituciones bancarias a largo plazo, Es decir más de un año. Con el valor al 31 de Diciembre de **6686.76**

2.5.3 Impuestos por Pagar.- corresponde al valor generado como impuesto a pagar del (IVA) mensual del mes de Diciembre del 2014, con el valor de **4418.83** dólares Americanos.

2.5.4 15% Participación Trabajadores.- Este valor fue calculado de conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables con el valor Uds. **20074.39** dólares Americanos.

2.5.5 Sueldos y Salarios.- Correspondiente a las obligaciones por concepto de sueldos del mes de diciembre 2014 con el valor de **57226.69** dólares Americanos.

2.5.6 Provisiones.-En esta cuenta refleja las obligaciones pendientes con los empleados y respectivamente el Aporte por pagar al 31 Diciembre 2014 con el valor de **60986.89** dólares Americanos.

3. Ingresos:

Los ingresos ascienden a **1205344.28**, cuyo valor procede el 100% de la prestación de Servicios de Seguridad, constituyéndose como ingresos propios de la empresa al 31 de Diciembre 2014.

4. Gastos:

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que haya realizado el pago. Los mismos que suman al 31 de Diciembre el valor de **1071515.03** dólares Americanos.

5. Patrimonio Neto

La empresa al 31 de Diciembre cuenta con un Patrimonio de **152706.44** con Capital Suscrito de **10000** dólares, Utilidades no Distribuidas años anteriores es de **28951.58**, Utilidad del ejercicio **113754.44**

A



SEGURIDAD Y CONFIABILIDAD

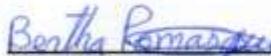
C.E.S.E.P CIA. LTDA.

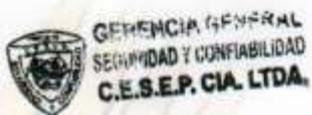
"SU SEGURIDAD EN NUESTRAS MANOS"



6. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados financieros correspondientes al año 2014 fueron aprobados en reunión realizada el 20 de Marzo del 2014


Sra. Bertha Pomasqui
GERENTE




kdt. Emerson Anrrango
ADMINISTRADOR




Ing. Blanca Muenala
CONTADORA



A