

TECNISECURITY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2016

1. ANTECEDENTES

La empresa TECNISECURITY CIA LTDA., fue constituida el 03 de octubre de 2006, es ubicada en Quito, en las calles Lizardo Ruiz OE47-11 y Diego Tapia cuya actividad es de “Prestación de actividades complementarias de prevención de delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalación y bienes, deposito, custodia y transporte de valores”.

2. BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de TECNISECURITY CIA. LTDA, al 31 de diciembre del 2016, constituyen los estados financieros anuales de la Compañía preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB por sus siglas en inglés), las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera1: Primera Adopción (“NIIF 1”), estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016 aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Propiedad, Planta y Equipo

Reconocimiento y medida

La propiedad, planta y equipo están valoradas al costo menos la depreciación y amortización acumuladas, excepto por los terrenos, edificios, maquinaria y vehículos que son revaluados al valor razonable o costo atribuido y se reconoce en resultados acumulados.

Depreciación

El gasto por la depreciación de la propiedad, planta y equipo se registra con cargo a las operaciones del período y es calculado mediante el método de línea recta en función de la vida útil de los bienes, utilizando las siguientes tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada:

Equipo de Oficina	10 años vida útil
Muebles y Enseres	10 años de vida útil
Equipo de Cómputo	3 años de vid útil

TECNISECURITY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2016

Reconocimiento de Costos y Gastos.- Los costos y gastos se reconocen por el método devengado.

Gastos Financieros.- Son registrados mediante el método de acumulación, incluye todos los costos asociados con el gasto por interés y comisiones bancarios.

A continuación se presentan los siguiente Estados Financiero al 31 de diciembre de 2016:

Estado de Situación Financiera:

Activos	2016	2015
Activos Corrientes	127.522,97	193.102,86
Activos No Corrientes	163.310,25	242.036,26
TOTAL ACTIVOS	290.833,22	435.139,12
Pasivos Corrientes	83.324,20	156.978,69
Pasivos No Corrientes	50.145,66	60.917,32
TOTAL PASIVOS	133.469,86	217.896,01
Patrimonio	29.840,39	24.140,25
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	163.310,25	242.036,26

Estado de Resultados

	2016	2015
Ingresos Operativos	430.035,09	427.705,69
Ingresos No Operativos	49.073,62	39.557,89
TOTAL INGRESOS	479.108,71	467.263,58
GASTOS		
Gastos Beneficios empleados	411.190,85	400.289,52
Depreciaciones	15.371,12	8.119,37
Otros Gastos	40.673,67	48.967,00
Gastos Financieros	1.196,03	1.019,73
	468.431,67	458.395,62
Utilidad del Ejercicio	10.677,04	8.867,96

A continuación se detalla las notas principales:

Nota 1.- Efectivo y Equivalentes.-

Durante el ejercicio económico 2016 sus cuentas corresponden exclusivamente a caja y bancos, tienen relación directa a los registros y estados de cuenta correspondientes al saldo en libros mensuales con sus respectivas conciliaciones bancarias.

TECNISECURITY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2016

	2016
Caja	249,11
Banco Pichincha	33.141,18
Banco Pichincha Ahorros	8.247,77
	41.638,06

Nota 2.- Ctas y doc por cobrar comerciales.-

Para el año 2016 el saldo pertenece a los clientes anuales.

	2016	2015
Ctas y doc por cobrar	46.994,48	98.674,11
	46.994,48	98.674,11

Nota 3.- Activos por impuestos corrientes.-

El detalle de impuestos se detalle de la siguiente manera:

Retenciones años anteriores	7.994,35
Retenciones año 2016	3.298,54
IVA Pagado	1.087,36
Retenciones IVA clientes	512,05
	12.892,30

Nota 4.- Propiedad, planta y equipo

De acuerdo a NIIFs se inicia la depreciación cuando el activo este en uso, y esta cesa cuando se da de baja en cuentas. Los valores se depreciaran mensualmente de acuerdo a las regulaciones vigentes.

Activo fijo Depreciable	68.468,83
Muebles y Enseres	838,00
Maquinaria y Equipo	1.712,50
Vehículos	65.918,33
Depreciación Acumulada	(32.681,55)
Muebles y Enseres	(503,32)
Maquinaria y Equipo	(806,44)
Vehículos	(31.371,79)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	35.787,28

Nota 5.- Cuentas y documentos por pagar corrientes comerciales

Al 31 de diciembre de 2016 las cuentas por pagar comerciales presentan un saldo de US\$ 15.932,62 y al 31 de diciembre de 2015 por US\$ 18.091,8

Nota 6.- Pasivos corrientes beneficios a empleados

Esta cuenta pertenece a las obligaciones patronales con el siguiente detalle:

TECNISECURITY CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2016

Obligaciones Patronales	
Sueldos por pagar	24.716,64
Aporte Personal	2.192,96
Aporte Patronal	2.819,52
Prestamos Quirografarios	1.130,97
Fondos de Reserva	594,03
Décimo Tercero	2.498,76
Décimo Cuarto	8.563,37
Préstamos Hipotecarios	938,09
PARTICIPACION 15% 2016	1.601,56
less Ext. De Salud	37,92
Otros	107,27
	45.201,09

Nota 7.-Patrimonio

La cuenta patrimonial se detalle de la siguiente manera:

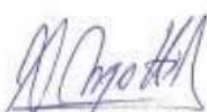
Capital Social	10.000,00
Utilidades ejercicios anteriores	52.362,26
Reservas	2.466,64
Pérdidas Acumuladas	(40.454,64)
Resultado del periodo	5.466,13
	29.840,39

Nota 8.- Ingresos

Los rubros presentados en los balances corresponden a actividades de ingresos provenientes de las ventas mismas que han sido declaradas al SRI mensualmente, la porción correspondiente a ingresos extraordinarios corresponden a rentas que no son parte de los ingresos por actividad de la empresa la misma que se encuentra dividida y clasificada en otros grupos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a los Socios y la Junta General para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de General sin modificaciones.


 Lcda. Ruth Jimena Argotti Jaramillo
 GERENTE (Secretario)