

SEGUR-VIPAMENPNKA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**SEGUR-VIPAMENPNKA CIA LTDA**

”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 25 de enero de 2013, e inscrita en el Registro Mercantil el 25 de enero de 2013, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de **SEGUR-VIPAMENPNKA CIA. LTDA**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 25 de enero de 2013, vence el 25 de enero del 2063 .

El objeto social básico que tiene la compañía es: “La prestación de servicios complementarios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósitos, custodia y transporte de valores, investigación, seguridad y medios de transporte privado de personas naturales, jurídicas y bienes.”

El capital suscrito inicial fue de \$10.000.00 quince mil dólares, integrado el Capital Social por \$ 10.000,00 dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2017.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa de **SEGUR-VIPAMENPNKA CIA. LTDA** .al momento de nuestra gestión se encuentra integrado de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Mesias Guillermo Bustos Lopez
GERENTE	Jaime Ramiro Bustos Lopez

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cuatro años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 25 de junio de 2017.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Jaime Ramiro Bustos Lopez	80%	8.000,00
Mesias Guillermo Bustos Lopez	20%	2.000,00
TOTAL		10.000,00

2. OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación:

ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Caja General y Caja Chica (a)	0.00	10000.00
Bancos(b)	0.00	0.00
TOTAL	0.00	10000.00

(a) Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica, cajas de los departamentos de cobranzas y administración.

(b) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Cuentas por cobrar(a)	00.00	2102,49
Otras cuentas por cobrar	00.00	00.00
Otras cuentas por cobrar no relacionados (b)	-	-
Crédito Tributario IVA(c)	00.00	00.00
Crédito Tributario Renta (d)	00.00	00.00
TOTAL	00.00	2102,49

- (a) Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de promedio de 120 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados préstamos de terceros.
- (c) El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- (d) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Provisión Incobrables	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

2.4 INVENTARIOS Y MERCADERÍAS EN TRÁNSITO

Los inventarios y mercaderías en tránsito, es como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Inventario de Productos Terminados	00.00	2102,49
Importaciones en tránsito	00.00	00.00
TOTAL	00.00	2102,49

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Edificio	-	-
Muebles y Enseres	00.00	00.00
Maquinaria y Equipo	00.00	00.00
Equipo de computación y software	00.00	00.00
Vehículo.	00.00	00.00
Otros activos tangibles	-	-
Terreno	-	-
Depreciaciones	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
SALDO INICIAL	00.00
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	00.00
Muebles y Enseres	00.00
Maquinaria y Equipo	00.00
Equipo de computación y software	00.00
Edificio	00.00
Terreno	00.00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	00.00
DEPRECIACIONES	00.00
SALDO INICIAL	00.00
Aplicaciones 2013	00.00
TOTAL DEPRECIACIONES	00.00
ACTIVOS FIJOS NETOS	00.00

PASIVO

2.6 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-15	31-dic-14
Proveedores Nacionales (a)	00.00	2102.49
Proveedores del Exterior (b)	00.00	00.00
Otras cuentas por Pagar (c)	00.00	00.00
TOTAL	00.00	2102.49

(a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2015, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 45 días.

(b) Corresponde a proveedores del exterior que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 90 días.

2.7 PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los préstamos bancarios son los siguientes:

	31-dic-15	31-dic-14

Préstamos Bancarios	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

2.8 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Participación Trabajadores	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

2.9 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-15	31-dic-14
Impuestos por pagar	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15	31-dic-14
Utilidad del ejercicio	00.00	00.00
Participación trabajadores	00.00	00.00
Utilidad antes de impuesto a la renta	00.00	00.00
Gastos no deducibles	00.00	00.00
Utilidad gravable	00.00	00.00
Tasa de impuesto a la renta	22%	23%
Impuesto a la renta causado	00.00	00.00
(-) Anticipos y retenciones	00.00	00.00
IMPUESTO A PAGAR	00.00	00.00

2.10 PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Los préstamos de accionistas son los siguientes:

	31-dic-15	31-dic-14
Préstamos accionistas	00.00	00.00

TOTAL	00.00	00.00
--------------	-------	-------

2.11 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Jubilación Patronal	00.00	00.00
Desahucio	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

2.12 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 10.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-15	31-dic-14
Capital Social	10.000,00	10.000,00
Reserva Legal	00.00	00.00
Reserva Facultativa y Estatutaria	00.00	00.00
Reserva de Capital	00.00	00.00
Adopción NIIF primera vez	00.00	00.00
Resultados del ejercicio	00.00	00.00
TOTAL PATRIMONIO	10000,00	10000,00

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“SEGUR-VIPAMENPNKA CIA. LTDA”**

2.13 AJUSTES ADOPCIÓN NORMAS NIIF

Los ajustes por adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera son los siguientes:

CUENTA	DEBE	HABER
Terreno	-	-
Edificio	-	-
Clientes no relacionados	-	-

Prestamos Largo Plazo	-	-
Impuestos	-	-
Adopción NIIFs Primera Vez	-	-
TOTAL	-	-

2.14 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 0.00 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.15 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Ingresos Operacionales	00.00	00.00
Otros Ingresos	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de maquinaria, repuestos, piezas, agujas, suministros y accesorios, y los otros ingresos corresponden a los intereses bancarios ganados.

2.16 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Costos de Ventas	00.00	00.00
Gastos de Administración	00.00	00.00
Intereses Bancarios y de Terceros	00.00	00.00
TOTAL	00.00	00.00

RESPONSABLE

KATERIN BARRAGÁN V.
CI. 17230315-4
CONTADOR GENERAL