

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD BERMUDEZ Y BERMUDEZ CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

La **COMPAÑÍA DE SEGURIDAD BERMUDEZ & BERMUDEZ CIA. LTDA** domiciliada en la ciudad de Portoviejo ubicada en la avenida Bolivariana villa 13, constituida mediante Escritura Publica en la Notaria Novena de Portoviejo el 04 de marzo del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil la cual se encuentra regida y Regulada por la Ley de Compañía.

Su objeto es desarrollar actividades complementarias de vigilancia prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales, jurídicas, instalaciones, depósitos, custodia y transporte de valores, investigaciones, seguridad en medios de transporte personas naturales y jurídicas y bienes, instalaciones y mantenimiento y reparación de aparatos, sistemas de seguridad y el uso y monitoreo de centrales para la recepción, verificación y señales de alarma.

Fecha de corte de los Estados financieros al 31 de diciembre del 2013, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de la Compañía.

Detalle de las Notas explicativas:

Nota		
Efectivo y		
A equivalente de efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
	Diciembre 31,	2013
	Efectivo en caja y bancos	(1) 3,787.88
		3,787.88

(1).- Esta cuenta está compuesta por el saldo de \$ 1.630,66 que corresponde al valor depositado en la cuenta bancaria de la compañía según corte del estado bancario al 31-12-2013; así como también \$ 2.157,22 en efectivo perteneciente a valores recaudados por la prestación del servicio de seguridad que ofrece la compañía.

Nota		
Cuentas y		
B documentos por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
	Diciembre 31,	2013
	Clientes	(1) 1,096.33
	Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo IR	(2) 482.51
	Provisión Cuentas Incobrables	(3) (10.96)
		1,589.80

(1).- Al 31 de diciembre de 2013, valor pendiente de cobro a clientes por la cartera vencida de la compañía por la prestación de servicios de seguridad.

(2).- Valor correspondiente por retenciones que le efectuaron a la compañía en el año 2013.

(3).- Corresponde a la provisión del 1% del saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2013.

Nota			
C	Propiedad, plantas y equipos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		Diciembre 31,	2013
	Inventario, Repuestos y accesorios	(1)	450.00
	Muebles y Enseres	(2)	1,500.00
	Equipo de Computación	(3)	3,800.00
	Depreciación Acumulada Activo Fijo	(4)	(557.18)
			4,829.71

(1).- Materiales como (conectores, desarmadores, escalera, sensores eléctricos, etc.) adquiridos por la compañía para poder realizar sus instalaciones de seguridad a los clientes.

(2).- Mobiliarios adquiridos para el funcionamiento de las oficinas de la compañía.

(3).- Corresponde a computadoras e impresoras para el desarrollo de las actividades de la compañía de seguridad B&B Cía. Ltda.

(4).- Realizada por el método de línea recta, corresponde al uso y deterioro de los activos.

Nota			
D	Cuentas y Documentos por Pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		Diciembre 31,	2013
	Proveedor 1	(1)	400.00
	Proveedor 2	(2)	600.00
	Iess por Pagar	(3)	1,129.81
	Impuestos por Pagar	(4)	798.40
			2,928.21

(1).- Comprende en esta cuenta un saldo pendiente de pago a proveedores originados principalmente por la compra de mercadería e insumos.

(2).- Contiene un saldo pendiente de pago a proveedores por prestación de servicios de monitoreo.

(3).- Refleja las obligaciones causadas y no pagadas al less por concepto de prestaciones sociales por pagar a funcionarios y personal de la compañía.

(4).- Su saldo corresponde a los valores causados sobre las obligaciones constituidas como cuentas por pagar al SRI de sus retenciones a declararse y pagarse en enero de 2014.

Nota	
E	Patrimonio
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
	Diciembre 31,
	2013
	<i>Capital</i> (1) 10,000.00
	<i>Perdida del Ejercicio</i> (2) -2379.63
	7,620.37

(1).- Según escritura de constitución el capital con el que fue creada la compañía es de 10.000,00 el que se encuentra integrado y pagado.

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	PAGADO NUMERARIO	NUMERO DE PARTICIPACIONES
<i>Paola Bermúdez M.</i>	<i>6,000.00</i>	<i>6,000.00</i>	<i>6,000.00</i>
<i>Fúlton Bermúdez S.</i>	<i>4,000.00</i>	<i>4,000.00</i>	<i>4,000.00</i>
	<i>10,000.00</i>	<i>10,000.00</i>	<i>10,000.00</i>

(2).- Corresponde al Resultado del Ejercicio obtenido en el periodo 2013 que fue negativo, porque los gastos en que incurrió la compañía superaron a los ingresos.

Nota	
F	Ingresos por Actividades Ordinarias
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
	Diciembre 31,
	2013
	<i>Ventas por la prestación de Servicios de Seguridad</i> (1) 33,442.49
	33,442.49

(1).- En este rubro se presenta el saldo neto de los ingresos percibidos durante el periodo fiscal por los servicios que ofrece la compañía en instalaciones electrónica de cámara de seguridad, servicios de monitoreo y alarmas.

Nota

G Gastos Administrativos *Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:*

	Diciembre 31,	2013
<i>Sueldos y Salarios</i>		2,0178.04
<i>Otros Sueldos</i>		3,566.82
<i>Beneficios sociales Indemnizaciones</i>		734.56
<i>Aporte Patronal</i>		2,451.63
<i>Honorarios Profesionales</i>		240.00
<i>Décimo Tercer Sueldo</i>		872.06
<i>Promoción y Publicidad</i>		77.16
<i>Suministro y Materiales</i>		759.45
<i>Materiales de Limpieza</i>		93.75
<i>Seguros y Reaseguros</i>		99.00
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>		10.96
<i>Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres</i>		135.00
<i>Depreciación Acumulada de Equipo de Computo</i>		422.25
<i>Movilización</i>		47.00
<i>Uniformes e Implemento al Personal</i>		2,704.65
<i>Notaria</i>		195.60
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>		2,134.19
<i>Gasto por frecuencia de monitoreo</i>		884.65
<i>Gasto de Gestión</i>		50.18
<i>Gastos Bancarios</i>		78.40
<i>Otros Gasto</i>		86.77
		<u>35,822.12</u>

Representa las erogaciones de recursos utilizada por la compañía de Seguridad Bermúdez & Bermúdez Cía. Ltda. En el desarrollo de sus actividades administrativas y operacionales, relacionado con el personal, elementos adquiridos para el ejercicio de sus funciones de las diferentes áreas, mantenimiento, seguros y servicios bancarios.



SEGURIDAD BERMÚDEZ Y BERMÚDEZ CIA. LTDA.
REPRESENTANTE LEGAL



ING. JENNY LEÓN CEDENO
CONTADOR