COMPAÑÍA DE SEGURIDAD BERMUDEZ Y BERMUDEZ CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de la Compañía.
Detalle de las Notas explicativas:

Nota		
A	***Efectivo y equivalente de efectivo***	***Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:***

Diciembre 31,		***2017***
Efectivo en caja y bancos	*(1)*	*178,087.85*
		178,087.85

(1).- Esta cuenta está compuesta por el saldo de $ 178,087.85 que corresponde al valor depositado en la cuenta bancaria de la compañía según corte del estado bancario al 31-12-2017.

Nota		
B	***Cuentas y documentos por cobrar***	***Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:***

Diciembre 31,		***2017***
Clientes	*(1)*	*368,169.50*
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo IR	*(2)*	*3,979.00*
Provisión de cuentas incobrables	*(3)*	*(3,681.70)*
		368,466.80

(1).- Al 31 de diciembre de 2017, 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 2017.

(3).- Correspondiente a la provisión del 1% del saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017

Nota		
C	**Propiedad, plantas y equipos**	**Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:**

Diciembre 31,		**2017**
Muebles y Enseres	*(1)*	*6,500.00*
Equipo de Computación, dotación y comunicación	*(2)*	*106,662.01*
Depreciación Acumulada Activo Fijo	*(3)*	*(22,661.31)*
Instalación de un Software	*(4)*	*1,500.00*
Amortización Acumulada	*(5)*	*(600.00)*
Vehículos	*(6)*	*7,000.00*
Depreciación de vehículos	*(7)*	*(1,400.00)*
Terrenos	*(8)*	*25,361.07*
Depreciación de terrenos	*(9)*	*(2,536.11)*
		119,825.67

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

(2).- Corresponde a computadoras e impresoras para el desarrollo de las actividades de la compañía de seguridad B&B Cía. Ltda, incluido la dotación de la empresa y los equipos de radio comunicación.

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

(4).- Adquisición de un Programa Informativo para las operaciones económica, operativas y financieras de la compañía.

(5) Amortización realizada para un lapso de 5 años a la adquisición del software por ser un activo intangible.

(6) Corresponde al vehículo adquirido para el desarrollo de las actividades de supervisión de la empresa.

(7) Realizada por el método de línea recta corresponde al deterioro del vehículo.

(8) Adquisición de terreno para construcción de oficinas propias de la empresa.

(9) Depreciación correspondiente al terreno realizado por el método de línea recta.

Nota		
D	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:**

Diciembre 31,		**2017**
Accionistas	*(1)*	*100,000.00*

Iess por Pagar	*(2)*	*47,181.99*
Impuestos por Pagar	*(3)*	*35,173.46*
Participación Trabajadores 15%	*(4)*	*67,222.52*
Otras cuentas por pagar	*(5)*	*22,205.70*
		271,783.67

(1).- Comprende en esta cuenta repartición de utilidades a los accionistas.

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

(3).- 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 2017.

(4).- Expresa las utilidades a ser distribuidos a los empleados durante este ejercicio económico.

(5).- Cuentas por pagar por concepto de provisión de impuestos municipales, y de rentas no exigibles al momento.

Nota

E Patrimonio Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,		***2017***
Capital	*(1)*	*10,000.00*
Pérdida Acumulada Ejercicio Anterior	*(2)*	*-475.93*
Utilidad Neta del Ejercicio 2016	*(3)*	*4,144.98*
Utilidad Neta del Ejercicio	*(4)*	*380,927.60*
		394,596.65

(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***
Paola Bermúdez M.	***6,000.00***	***6,000.00***	***6,000.00***
Fúlton Bermúdez S.	***4,000.00***	***4,000.00***	***4,000.00***
	10,000.00	***10,000.00***	***10,000.00***

(2).- Corresponde a la Pérdida acumulada del ejercicio 2013 de $ 2,379.63 amortizada a 5 años como lo indica la LRTI.

(3).- Correspondiente al Resultado del Ejercicio obtenido del 2016.

(4).-Corresponde al Resultado del Ejercicio, obtenido en el periodo 2017 que fue positivo, debido a que los ingresos conseguidos por la compañía superaron a sus gastos incurridos, logrando así esta utilidad indicada.

Nota

F	***Ingresos por Actividades Ordinarias***	***Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:***

Diciembre 31,		***2017***
Ventas por la prestación de Servicios	*(1)*	*3,800,598.84*
		3,800,598.84

(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,	***2017***
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	*1,915,857.76*
otros Sueldos	*381,881.59*
aporte Patronal	*180,060.47*
Fondo de Reserva	*175,577.48*
Décimo Cuarto Sueldo	*89,940.86*
Décimo Tercer Sueldo	*174,080.51*
Utilidades 2016	*735.22*
Liquidaciones	*31,620.76*
Honorarios Profesionales	*34,980.00*
Transporte	*30,407.60*
Promoción y publicidad	*1,590.07*
Alquiler de equipos	*20,000.00*
Suministros y materiales	*18,826.10*
Seguro y Reaseguros	*15,690.50*
Aseguradora	*10,387.00*
Viaticos	*16,420.12*
Mantenimiento y Reparacion	*929.00*

Mantenimiento de Vehículos	*8,896.65*
Mantenimiento de oficinas	*17,712.23*
Mantenimiento Eq. Computación	*269.48*
Alquiler de oficina	*7,110.00*
Salud	*12,504.00*
Capacitación	*35,648.93*
Comisiones	*11,000.00*
Servicio de Comunicación Radio Frecuencia-Monitoreo	*26,477.57*
Combustible	*3,627.97*
Envíos y encomiendas	*1,150.94*
Gastos de Gestión	*4,417.58*
Uniformes	*81,111.80*
Gastos Notariales	*1,562.15*
Otros servicios	*10,000.00*
Gasto Financiero	*6,176.97*
Depreciación Acumulada Muebles	*540.00*
Depreciación Acumulada Equipos	*1,972.26*
Amortización Programa Informático	*600.00*
Depreciación Acumulada de Dotación	*16,929.05*
Depreciación Acum. Equipos Comunicación	*3,220.00*
Depreciación Acum. Terrernos	*2,536.11*
	3,352,448.72

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.

EGURIDAD BERMUDEZ & BERMUDEZ CIA. LTDA.
REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Sandra Perdomo
CONTADORA