

SICPA SECURITY SOLUTIONS SA SUCURSAL ECUADOR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ENTIDAD QUE REPORTA:

SICPA SECURITY SOLUTIONS S.A. es una Sociedad Anónima, constituida en la ciudad de Quito el 16 de Octubre de 2013. Es una subsidiaria de la Compañía Government Security Solutions LATAM Spa. Las operaciones de la compañía consisten en la comercialización de sistemas de seguridad la Compañía no empieza todavía su actividad económica.

Las oficinas de la compañía se encuentran ubicadas en Quito, en la Av. Patria E4 – 41 y Av. Amazonas Edificio Patria.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con lo previsto en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La compañía ha seguido los procedimientos y criterios establecidos en la NIC 1 "Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera" en la preparación de estos Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron autorizados para su emisión por la administración de la compañía el 31 de Marzo de 2014, y según de las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la junta de accionistas de la misma. A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Base de Medición:

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del principio de costo histórico

2.3 Moneda Funcional y de presentación:

La compañía de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 "NIC 21" "Efectos de las variaciones en la tasa de cambio de la moneda extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense.

Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera"

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en dólares estadounidenses.

SICPA SECURITY SOLUTIONS SA SUCUSRSAL ECUADOR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

2.4 Uso de Estimado y Juicios

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en las NIIF requiere que la administración de la compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de políticas de contabilidad y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pudieran diferir de tales estimaciones.

2.5 Instrumentos Financieros

La compañía reconoce inicialmente las partidas por cobrar en la fecha en la cual se originan.

La compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos contractuales de los flujos de efectivo derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales del activo financiero. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que se crea o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y solo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

2.6 Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los estados financieros no se compensan, excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.7 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corriente con vencimiento igual o inferior a 12 meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a este periodo.

GESTION DE RIESGO FINANCIERO

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamientos la compañía está expuesta a distintos riesgos de naturaleza y financiera que pueden afectar de manera más o menos significativas al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, sus resultados.

Marco de Administración de Riesgos

Es responsable por establecer y supervisar el marco de administración de riesgos, así como el desarrollo y seguimiento de las políticas de administración de riesgos de la compañía. Las políticas de administración de riesgos de la compañía son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la misma, fijar límites y controles de riesgo adecuado, así como monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites.

SICPA SECURITY SOLUTIONS SA SUCURSAL ECUADOR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVOS

EFFECTIVOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo en Bancos tiene un saldo inicial de 32.389,78 que abarca el Depósito de Capital de Integración.

Efectivo y Equivalente al Efectivo **US\$ 32389.78**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	US\$ 60578,86
---	----------------------

MERCADERIAS EN TRANSITO

La compañía mantiene un inventario por un valor de \$ 218908.90

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía tiene posee un activo el cual no se encuentra en funcionamiento por un valor de: \$ 480221.86

PASIVOS

PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar es como sigue:

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	US\$ 100309.84
---	-----------------------

Las cuentas y Documentos por pagar se registran por el valor de deudas a Proveedores.

SICPA SECURITY SOLUTIONS SA SUCURSAL ECUADOR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

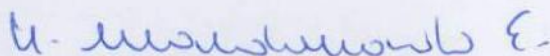
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos del capital de accionistas están conformados de la siguiente manera:

Acciones suscritas y pagadas **US\$ 10.000,00**

Capital Social

El capital social autorizado de la compañía está constituido por \$ 10.000,00 acciones ordinarias Pagadas y en circulación con un valor nominal de un dólar (US\$1) cada una.



MALDONADO ESPINOSA ULIANOVA
CONTADORA