

**NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**SEÑORES
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS Y
SEÑORES SOCIOS DE VIDEOSEG CIA.LTDA.**

CONSTITUCION:

La Compañía VIDEOSEG VIDEO DE SEGURIDAD CIA.LTDA. Fue constituida el 13 de Mayo del 2014 ante el Notario Cuarto del Cantón Machala Abg. John Cabrera Dávila, siendo aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante el Acta No.SC-IRM-14-0174 del 19 de Mayo del 2014 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Machala el 26 de Mayo del 2014, bajo el repertorio No.1876 e inscripción No.130. Su Capital Social está conformado por \$900.00 y actualmente sus Socios tienen las siguientes aportaciones:

Ing. Fabián Manolo Cevallos Chiriboga \$450,00 que equivale al 50% del Capital

Ing. María Susana Molina Tarambis \$450,00 que equivale al 50% del Capital.

Según reza en los Estatutos, los Representantes actuales de la Compañía fueron nombrados para su permanencia en sus funciones por tres años, actualmente se desempeñan como Gerente la Socia Ing. María Susana Molina y como Presidente el señor Ing. Fabián Manolo Cevallos Chiriboga.

POLITICAS:

En su segundo año de constitución, la Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador desde el 10 de enero del año 2000.

La Contabilidad se la lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2015 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

ANALISIS DE CUENTAS

Efectivo y equivalente de efectivo:

Ha Sido conciliada la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Caja y Bancos) aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2015, con un saldo final de Caja-Bancos de \$ 1.349,83

Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas:

Los activos financieros de la empresa es un instrumento del patrimonio neto que son los saldos comerciales y otros cuentas por cobrar relacionados, aplicando la NIC 32 párrafo 11–NIC 39– NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de \$ 5.606,69

Crédito Tributario:

Se manifiesta que durante el presente ejercicio del 2015, nos retuvieron como Retenciones en la Fuente a esta Compañía el monto de \$ 412,08; además como saldo del 12% del IVA pagado por compras el valor de \$ 5.211,60 y finalmente hubo varias

retenciones de IVA del 30% por \$119,17, del 70% por el monto de \$ 76,78 y el 100% con un valor de \$ 40,06. El total del crédito tributario para el año 2015 fue de \$5.859,69.

Inventarios:

Corresponde a este grupo los productos terminados adquiridos por la Empresa como:

Equipos de seguridad	6.947,94
Suministros y Materiales	<u>142,45</u>
TOTAL DE INVENTARIOS:	\$ 7.090,39

Propiedad Planta y Equipo:

Los componentes de esta cuenta no han sido revaluadas por ser Activos Nuevos, recién fueron adquiridos porque la Empresa se constituyo a mediados de este periodo y su valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2015.

Muebles y Enseres	600,34
Maquinarias y Equipos	3.737,00
Equipos de Computación	2.741,66
Radios y Equipos de Transmisión	839,29
Herramientas en General	178,55
Deprec. Acumulada de PPE	<u>- 1.867,97</u>
Total de Propiedad Planta y Equipo	\$ 6.228,87

Cuentas y Documentos por Pagar:

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa a Dic/31/ 2015.

C X Pagar Proveedores – Locales	14.168,21
15% Participación Trabajadores	230,69
Imp. Renta x pagar del ejercicio	287,59
Obligaciones con el IESS	684,90
Obligaciones x Pagar Empleados	6.617,75
Préstamos Socios	1.000,50
Cuentas X Pagar Servicio de Rentas	<u>289,00</u>
TOTAL:	\$ 23.278,14

Patrimonio:

Esta integrado por 900 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una, para un Total de \$ 900.00, No hay Reserva Legal, su utilidad Acumulada es de \$ 937,19 y en este periodo 2015 se obtuvo una utilidad Neta de \$1.019,65.

Eventos Subsecuentes:

Hasta el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de presentación de estos estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros.

Atentamente,


Ing. Marco A. Pinta
CONTADOR REG. 19.148